



TAMÁSI  
TANKERÜLETI  
KÖZPONT

**A Tamási Tankerületi Központ  
2023. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása**

Tamási, 2024. június 30.

**Csike Tamás**  
tankerületi igazgató



**Takácsné Miklós Réka**  
gazdasági igazgató- helyettes

Székhely: 7090 Tamási, Szabadság utca 29.

Telefon: +36 74 795 232

E-mail: [tamasi@kk.gov.hu](mailto:tamasi@kk.gov.hu)

## Tartalomjegyzék

<b>1. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)</b> .....	4
1.1. Tankerület adatai: .....	4
1.2. A 2023-as évben nem volt intézményi átvétel. ....	4
1.3. A Tamási Tankerületi Központ feladatkörének, 2023. évi tevékenységének ismertetése .....	4
1.4. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatása .....	9
<b>2. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)</b> .....	9
2.1. Az előirányzatok teljesítésének levezetését az I/2A, az előirányzatok módosítását a z I/2B. mellékletek tartalmazzák. ....	9
2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.....	9
2.2.1. Előirányzatok évközi változása, tényleges teljesítést befolyásoló tényezők .....	9
2.2.2. Személyi juttatások alakulása .....	10
2.2.3. A dologi kiadások változásának bemutatása.....	12
2.2.4. Felhalmozási kiadások .....	14
2.2.5. Alapokból történő felhasználás: NÉ .....	14
2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai.....	15
2.3.1. A többletbevételek alakulása, működési bevételek .....	15
2.3.2. A bevételek a tervezetteken felül teljesültek, elmaradás nem volt. ....	15
2.3.3. Követelés állomány alakulása:.....	15
2.4. Költségvetési maradvány.....	15
2.4.1. Főbb felhasználási jogcímei.....	15
2.4.2. 2023. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai .....	16
<b>3. Egyéb</b> .....	16
3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, 2023. évben végrehajtott vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása.....	16
3.2. Vállalkozási tevékenység bemutatása: NÉ .....	17
3.3. Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok: NÉ.....	17
3.4. A Kormány döntésével az intézmény által megvalósítandó , kiemelt állami beruházások, fejlesztési projektek kiadásaira rendelkezésre bocsátott és felhasznált források alakulása: NÉ .....	17
3.5. Adott nem normatív támogatások: NÉ .....	17
3.6. Lakásalap számlák: NÉ .....	17
3.7. A humánszolgáltatások ellátása: NÉ .....	17
3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai .....	17
3.9. Szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatok: NÉ.....	17

3.10. Részesedések: NÉ.....	17
3.11. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása .....	18
3.12. Kiemelt jelentőségű szakmai feladatok és azok finanszírozása .....	19
Mellékletek: .....	20

## 1. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

### 1.1. Tankerület adatai:

<b>Törzskönyvi azonosító szám (PIR):</b>	835507
<b>Elnevezés:</b>	Tamási Tankerületi Központ
<b>Székhely:</b>	7090 Tamási, Szabadság utca 29.
<b>Alaptevékenység államháztartási szakágazata:</b>	841211 Oktatás, igazgatás
<b>Alaptevékenység fő TEÁOR kódja:</b>	8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása
<b>Adószám:</b>	15835509-2-17
<b>KSH statisztikai számjel:</b>	15835509-8412-312-17
<b>Államháztartási egyedi azonosító (ÁHTI):</b>	361717
<b>Vezető:</b>	Csike Tamás
<b>Kinevezés kezdete:</b>	2016.11.30.
<b>Honlap címe:</b>	<a href="https://kk.gov.hu/tamasi">https://kk.gov.hu/tamasi</a>
<b>Fejezet:</b>	XIV. Belügyminisztériuma
<b>Fenntartott intézmények száma:</b>	19

### 1.2. A 2023-as évben nem volt intézményi átvétel.

### 1.3. A Tamási Tankerületi Központ feladatkörének, 2023. évi tevékenységének ismertetése

A Tamási Tankerületi Központ Tolna megye 3 járásának - Bonyhád, Dombóvár és Tamási járás – iskoláiban látja el a fenntartói szerepet, 52 feladat ellátási helyen végez működtetői feladatokat 2013. január 1. óta, két fő intézményt és annak három tagintézményét kivéve, amelyeknek a működtetését 2017. január 1-jén vette át a helyi önkormányzatoktól. A megye 109 településéből 77 tartozik a tankerületi központhoz.

A Tamási Tankerületi Központ 19 köznevelési intézmény fenntartói jogait és kötelességeit gyakorolja. A három járásban kizárólag általános iskolai feladatot 11 intézmény, kizárólag gimnáziumi feladatot egy intézmény lát el; 6 intézmény többcélú intézményként és egy intézmény egységes gyógypedagógiai és módszertani intézményként működik. (1. számú táblázat)

A kizárólag általános iskolai nevelés-oktatást folytató intézmények többsége a kistelepüléseken találhatóak, míg a többcélú intézmények a járási székhelyeken kívül (Bonyhád, Tamási) Simontornya városban, Hőgyész és Nagymányok nagyközségekben, Zomba és Iregszemcse községekben működnek. Ez utóbbiak több telephelyen/tagintézményben látják el a feladataikat.

Jelenleg számos településen már csak alsó tagozaton folyik az oktatás (Bátaapáti, Csikóstóttós, Dalmand, Felsónána, Nagyszékely, Regöly, Attala, Harc).

A tankerületi központ 52 telephelyének egy része összevont osztályokkal működik az alacsony tanuló létszám miatt (pl.: Csikóstóttós, Dalmand, Felsónána, Harc, Nagyszékely, Regöly, Nagykónyi, Felsőnyék, Magyarkeszi, Mórág, Bátaapáti, Szakcs, Kocsola, Pálfa, Pincehely). A Tamási Tankerületi Központ beiskolázási körzetéhez a Szekszárdi járásból 1 (Harc), a Paksi járásból 3 (Tengelic, Pálfa) település tartozik. Murga településről a tanulók a

Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskolába, míg Kétyről a Zombai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolába járnak. Felsőnána, Harc, Tengelic településeken általános iskolai feladatellátási hely található, valamennyi a Zombai Általános Iskola tagintézménye, telephelye.

A Tankerületi Központ által fenntartott intézmények(db) (tanulók(fő)) számát járási bontásban az 1. számú táblázat tartalmazza.

intézményi alapfeladatok		Bonyhádi járás db (fő)	Dombóvári járás db (fő)	Tamási járás db (fő)
általános iskolai feladatot ellátó intézmény		5 (542)	4 (1202)	2 (592)
gimnáziumi feladatot ellátó intézmény		0	1 (471)	0
többcélú, közös igazgatású köznevelési intézmény		3	0	4
	Óvoda (fejlesztő)	0	0	1 (9)
ezen belül ellátja	általános iskola	3 (1055)	0	3 (1866)
	gimnázium	1 (102)	0	2 (147)
	kollégium	0	0	2 (55)
	alapfokú művészeti iskola	3 (579)	0	1 (406)
	EGYMI készségfejlesztő/ fejlesztő/szakiskola	0	0	1 (229)
általános iskolai tanulók száma összesen		1597	1202	2458
gimnáziumi tanulók száma összesen		102	471	147
művészetoktatásban részt vevők száma		579	0	406
egyéb fejlesztő oktatás, nevelésben részt vevők száma:		0	0	238
Járásonkénti létszám összesen:		2278	1673	3249

1) számú táblázat: Fenntartott intézmények (tanulók) száma

A Tamási Tankerületi Központ földrajzi területén mindhárom járásban működik nem állami fenntartású köznevelési intézmény is.

A Tamási Tankerületi Központ fenntartásában működő intézményeket és a tanulólétszámokat a 2. számú táblázat tartalmazza.

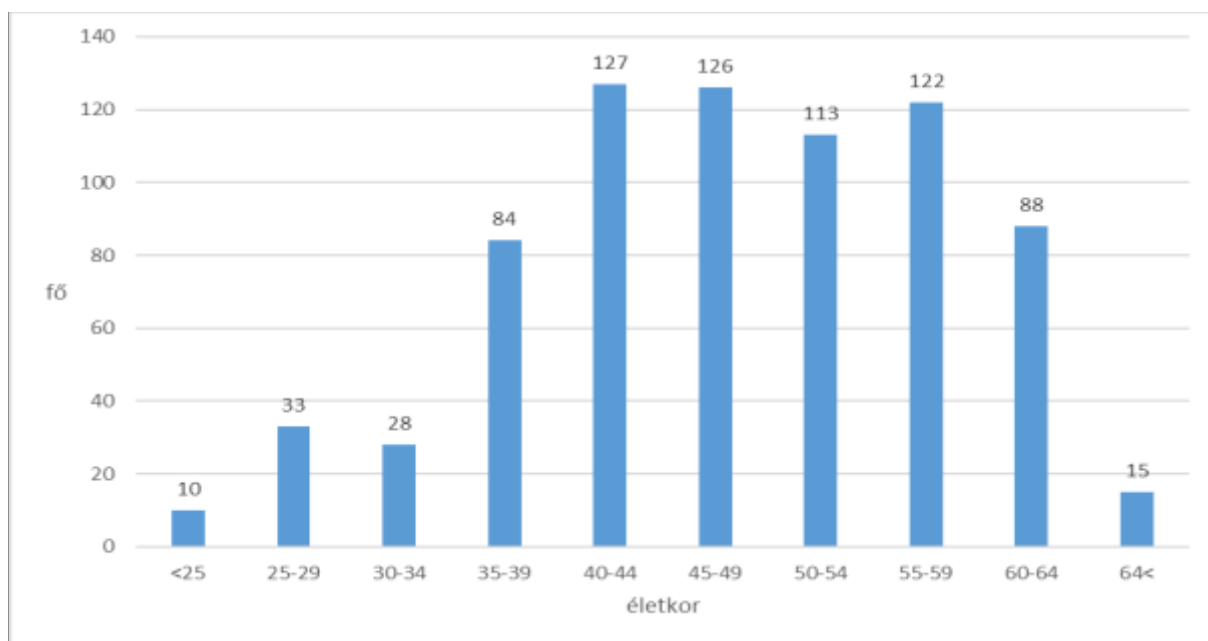
OM azon.	Intézmény neve	Tanulólétszám (általános iskola és gimnázium/fejlesztő nevelés, oktatás)	Tanulólétszám művészetoktatás	Kollégisták száma
036300	Aparhanti Általános Iskola	93		
036263	Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola	651	440	
036301	Cikói Perczel Mór Általános Iskola	122		
203285	Kaposszekcsői Általános Iskola	211		
036379	Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium	471		
036268	Dombóvári József Attila Általános Iskola	598		
036310	Győrei Templom Általános Iskola	108		
036360	Hőgyészi Hegyhát Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészeti Iskola és Kollégium*	483		29

036362	Iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskola	464		
036320	Kurdi Körzeti Általános Iskola	224		
036306	Mórágyi Általános Iskola	71		
036307	Nagymányoki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	143	50	
036368	Ozorai Illyés Gyula Általános Iskola	128		
036321	Szakcsi Általános Iskola	169		
203586	Tamási EGYMI Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégium	402		26
036308	Teveli Általános Iskola	148		
036371	Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium	542		
036370	Würtz Ádám Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	824	406	
036351	Zombai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	363	89	
	<b>Összesen:</b>	<b>6215</b>	<b>985</b>	<b>55</b>

2) számú táblázat: Intézmények tanulólétszáma

A Tankerületi Központban a 2023. október 1-jei statisztikai adatok alapján az összes közalkalmazott létszáma 1015 fő volt, ebből 715 fő pedagógus, 112 fő nevelést és oktatást közvetlenül segítő, 188 fő egyéb munkakörű. A megbízási szerződéssel rendelkező óraadó tanárok száma 102 fő.

A közalkalmazotti jogviszonyban álló pedagógus munkakörben alkalmazottak korösszetételét az 1. számú ábra tartalmazza. A diagramból látható, hogy a legmagasabb létszám az 50-59 éves korosztályból kerül ki, amely adat a személyi juttatások nagyságát, a pedagógusok részére kifizetett bér összegét nagyban befolyásolja intézményeinknél. Mivel a pedagógusok többsége nő, akik igénybe tudják venni a nők 40 éves jogosultsági idővel történő nyugdíjazását, a 60 év feletti aránya jelentősen csökken, viszont a részükre jutatott jubileumi jutalmak nagysága emiatt elég magas. A korfa tankerületi szinten viszonylagos kiegyenlítettséget mutat, de ez jelentősen eltér az egyes intézmények között.



1. számú ábra: A köznevelési intézmények pedagógusainak életkor szerinti megoszlása (korfa)

Nemzetiségi oktatás

Mindhárom járás területén magas a nemzetiségi nyelvoktatást (német) folytató intézmények száma, a nemzetiségi nevelés-oktatást igénylő tanulók aránya.

járás	Nemzetiségi nyelvoktató intézmények száma	nyelvoktató feladat ellátási helyek száma	német nemzetiségi nyelvoktatásban részt vevő	
			tanulók száma	aránya a többi tanulóhoz viszonyítva
Bonyhádi	8	14	1 334	78,5 %
Dombóvári	4	6	530	31,68 %
Tamási	2	7	470	18,04 %

3. táblázat: Nemzetiségi nyelvoktatást végző intézmények száma

Az intézményeink között 2 gimnáziumi feladatot ellátó intézmény/feladat-ellátási hely is található - ezek a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium és a Högyészai Hegyhát Általános Iskola és Gimnázium Tolnai Lajos Gimnáziumi és Kollégiumi Tagintézménye –, amelyek német nemzetiségi nevelés-oktatást is folytatnak.(3. számú táblázat)

Művészetoktatás

A Tankerületi Központ illetékességi területén mind a 4 művészeti ágban folyik oktatás. Évek óta tartó folyamat eredménye, hogy a Tamási járás iskoláiban egy szakmai irányítás alatt működő művészeti képzés valósult meg. A Tamási székhelyű Würtz Ádám Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola művészeti intézményegység vezetése mind a személyi, mind a tárgyi feltételeket biztosítani tudja a színvonalas művészeti oktatáshoz az egész járásban. A 2022. szeptember 01. napjával a Dombóvári Belvárosi Általános és Alapfokú Művészeti Iskola székhelye és Alapfokú Művészeti Iskolája, valamint annak két telephelye a Magyarországi Evangélikus Egyház fenntartásába került. A fenntartóváltás eredményeként a Dombóvári járásban jelenleg nincs állami fenntartású művészeti iskola. A Bonyhádi járásban három intézményünkben is elérhető a művészeti oktatás. A Bonyhádi járás legnagyobb részén a Bonyhádi Általános Iskola Bartók Béla Alapfokú Művészeti Iskolája biztosítja a művészetek iránt fogékony növendékek oktatását az óvodás korúaktól a felnőtt korosztályig. Zombán nagy hagyománya van a néptáncnak, amely a férőhelyek magas kihasználtsági mutatójában is megmutatkozik. (4. számú táblázat)

járás	intézmény neve	művészeti ág	felvehető maximális létszám (fő)	tanulók 2023. (fő).	kihasználtság (%)
Bonyhádi	Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola	zeneművészeti	274	269	66,77 %
		táncművészeti	255	171	
		képző- és iparművészeti	130	0	
	Nagymányoki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	zeneművészeti	90	50	55,5 %
	Zombai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	táncművészeti	120	89	74,2 %
Tamási	Würtz Ádám Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	zeneművészeti	521	201	77,9 %
		képző- és iparművészeti		159	
		szín- és bábművészeti		46	

4. számú táblázat: Alapfokú művészetoktatás intézményenként

Az intézmények egyéb foglalkozások keretében biztosítják a kiemelt figyelmet igénylő tanulók fejlesztését, felzárkóztatását, tehetséggondozását. Az intézmények kiemelt feladata és célja az iskolai sikeresség, a pályaeorientáció, a továbbtanulás támogatása, valamint pályázati programokon keresztül mentorálással a hátrányos helyzetű tanulók továbbtanulásának támogatása.

A Tankerületi Központ illetékességi területén valamennyi köznevelési intézmény fogadja az integráltan oktatható sajátos nevelési igényű tanulókat. A tankerület 1 gyógypedagógiai módszertani intézményt tart fenn ez a Tamási EGYMI Óvoda, Általános Iskola, Képességfejlesztő Iskola, , és a Hőgyési Hegyhát Általános Iskola és Gimnázium Gyönki Tagiskolájában 2 gyógypedagógiai osztály működik összevont évfolyamokkal, a költségcsökkentést ezzel is elősegítve.

A Tankerületi Központhoz tartozó iskolákban a működtetői feladatok ellátására, a technikai humán erőforrásokat igyekszünk úgy kihasználni, hogy azok a felmerülő igényeknek megfelelő minőségben és létszámban rendelkezésre álljanak. Ennek érdekében az iskolaigazgatók próbálnak a munkakörhöz illeszkedő végzettségű szakembereket foglalkoztatni, mind a karbantartói feladatokra, mind az ügyviteli, gazdálkodási feladatokra. A jogszabályban meghatározott, előírt létszámokat kiaknázva törekszünk a feladatokat tankerületi támogatással ellátni a lehetőségeknek megfelelően, a bértömeg gazdálkodás lehető legjobb kihasználása mellett.

Az intézmények költségvetését részletesen, tagintézményi bontásban terveztük meg. A főintézmények gazdálkodnak a tagintézményeik meghatározott kereteivel is. Rendszeresen tájékoztatást kapnak a Tankerületi Központtól a lekönyvelt adataikról, felhasználásukról, maradványaikról. Igyekszünk átláthatóvá tenni az intézmények számára a gazdálkodási adataikat, hogy az intézményi keretekkel való gazdálkodás ténylegesen intézményi szinten valósuljon meg, és így tudjuk biztosítani számukra az önállóságot.

A 2023. év működésére rányomta a bélyegét az ukrán-országi háború hatása. Az árak minden területre kiterjedő, rohamos emelkedése, egyre nehezebbé tette a meglévő költségvetési kereteink beosztását. Főként az energiaárak nagyarányú emelkedése elkerülhetetlenné tette a költségvetési pótfedezet nyújtását, így 200 094 930 Ft plusz keretet kaptunk a közüzemi kiadások fedezetére.

Alaptevékenységünkben változás állt be 2023. szeptember 1-jétől a Vak Botyán Általános Iskola és Gimnázium két telephelye: Tolnanémedi, Sárszentlőrinc visszakerült a helyi önkormányzatok fenntartásába, az 1 éves szüneteltetés után, a telephelyek megszűnése, a gyermek létszám hiánya miatt. Az átadás sikeresen végbement, a közüzemek átírása, szállítók értesítése megtörtént a felhasználó váltásról.

Folyamatosan plusz feladatot jelent a hazai pályázatok (HAT, NTP, NTAB, Lázár Ervin Program, MFP), és a 2017. évben indult EU-s pályázatok (2 db EFOP-4.1.2) megvalósítása, nyilvántartása, elkülönített könyvelése, elszámolása, zárása és az ezekkel kapcsolatos adatszolgáltatások.

A 2020-as év során a Dombóvári József Attila Általános Iskola Attalai telephelyének működését szüneteltetni kellett, az alacsony gyerek létszám miatt. Ezt a létszámot sikerült visszatornáznia, a helyi vezetésnek köszönhetően, így a telephelyet 2021. szeptember 1-jén újraindítottuk 14 tanulóval, 2 fő új pedagógus foglalkoztatásával, ami a 2023/24 tanévben felmenő rendszerben már 40 tanulóval, 3 osztállyal működik.

Az Ukrajnai háborús helyzet miatt iskoláinkban az ideiglenesen védelemre jogosultak felzárkóztatására 9 480 783 Ft állt rendelkezésre, ebből átlagosan 14 tanuló felzárkóztatását tudtuk biztosítani.



## 1.4. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatása

A tankerületi központ illetékességi területén nagy különbségek vannak az általános iskolák létszámában (824 főstől a 71 fős nyolcosztályos általános iskoláig). Jó néhány tagiskolánk van, amelyben csak alsó tagozat működik, a település kis lakosságának köszönhetően. A szórt települési szerkezetben a szülők a beiskolázási körzetük általános iskoláit választják. Az elmúlt években a költséghatékonyság érdekében – a szülői igényeket is figyelembe véve – a körzethatárok módosítására folyamatosan javaslatot teszünk a kormányhivatalnak. Minden eljárásban előforduló szükséglet az alsó tagozatos osztályok összevonása a kisebb településeken, a tanulólétszám csökkenés miatt. A szülők ezt elfogadják, annak fejében, hogy ne kelljen gyermeküket utaztatni. Egyre jellemzőbb a tankerületben a körzethatáron kívüli iskolaválasztás.

A 2022. évi energiaárak drasztikus emelkedése, és a fenntartói igények megkövetelték, egy energiamegtakarítási intézkedési terv kidolgozását, az intézmények energiafogyasztásának csökkentése érdekében. az előző évhez hasonlóan sikerült a szinten tartani a 25 %-os megtakarítást, minden feladatellátási helyen.

## 2. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

### 2.1. Az előirányzatok teljesítésének levezetését az I/2A, az előirányzatok módosítását a z I/2B. mellékletek tartalmazzák.

### 2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A TTK 2023. évi eredeti költségvetése az 1. részben részletezettek szerinti alapfeladat (alapfokú,- gimnáziumi oktatás) ellátásra összpontosult. Ezen feladatok többsége már több éven keresztül a Tankerület alapfeladatai közé tartozik, így megalapozott adataink voltak a tervezéshez. Az előzetesen tervezettek felül, 2023. év folyamán a jogszabályi változásokat követve a Belügyminisztériumtól megkaptuk a működéshez szükséges plusz fedezetet, összesen 7.571.533.593 forint összegben (6. számú táblázat), a 212.986.195 forint 2022. évi költségvetési maradvány felhasználásán felül.

Rovat	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	2023. évi teljesítés megoszlása (%)
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	212 986 195	212 986 195	2,63
B816	Központi, irányító szervei támogatás	6 537 162 000	7 571 533 593	7 571 533 593	93,33
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>6 537 162 000</b>	<b>7 784 519 788</b>	<b>7 784 519 788</b>	<b>95,95</b>
<b>B1-B7</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>67 500 000</b>	<b>329 187 736</b>	<b>328 187 736</b>	<b>4,05</b>
<b>B1-B8</b>	<b>Bevételek</b>	<b>6 604 662 000</b>	<b>8 113 707 524</b>	<b>8 112 707 524</b>	<b>100</b>

6. számú táblázat B1-B8. bevételek

#### 2.2.1. Előirányzatok évközi változása, tényleges teljesítést befolyásoló tényezők

A Tamási Tankerületi Központ 2023. évi előirányzatainak alakulását a szöveges beszámoló I/2/B. melléklet tartalmazza hatáskörönkénti bontásban.

*Kormányzati hatáskörben* a jogszabályi változásoknak megfelelően a működéshez szükséges többletforrásokat (köznevelési illetményfejlesztés, bérkompenzáció, minimálbér, és garantált bérminimum emelkedés, pedagógusok ágazati pótlék, Púétv miatti: illetmény fejlesztés, jubileumi jutalom különbözet, végkielégítés, diabétesz pótlék, rezsi költségek, stb.) megkaptuk a fenntartótól összesen 943,4 millió Ft összegben, melyek elszámolása is megtörtént az év végéig.

*Irányítószervi hatáskör* módosítások alatt az egyéb plusz feladatokat jelentő programok fedezetére kaptunk többletforrásokat (Diákolimpia költségei, Lázár Ervin Program, többletbevételek, , stb.), mintegy 172,1 millió forint értékben.

*Intézményi hatáskörben* történtek módosítások a maradvány igénybevétele, az Ukrán gyerekek felzárkóztatásának támogatására, balesetveszélyes munkák elhárítására, nyomtatóbeszerzésre, a közfoglalkoztatási program támogatásaként, az EU-s pályázatok megvalósítására, illetve vállalkozásoktól, egyéb szervezetektől kapott pénz kapcsán. Intézményi hatáskörben 392,5 millió forint előirányzat emelkedéssel számolhattunk.

Az évközi előirányzat módosítások mértéke mindösszesen 1.508.045.524 forint volt.

:

## 2.2.2. Személyi juttatások alakulása

### a) létszámok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása:

A létszámadatainkat tekintve látható, a nagyfokú elvándorlás a pedagógusok körében, akár másik tankerületbe, akár a gazdaság más területeire. Kevés a pályakezdő pedagógusok száma, nehezen találunk a szakos ellátáshoz megfelelő végzettségű pedagógusokat. Ennek következtében a főállásban dolgozó saját pedagógusaink óraszámának növelésével és óraadók, nyugdíjba vonult pedagógusaink visszafoglalkoztatásával próbáljuk megoldani a hiányt. Aminek eredményeként magas a túlórák, helyettesítések száma, ezekre fordított kiadások összege.

Sor-szám	Intézmény neve	Pedagógus álláshelyek száma	Nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő álláshelyek száma (NOKS)	Egyéb munkakörű álláshelyek száma	Óraadók
		2022. okt.	2022. okt.	2022. okt.	2022. okt.
1.	Aparhanti Általános Iskola	10	1	3	5
2.	Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola	96	9	21	12
3.	Cikói Perczel Mór Általános Iskola	12	2	4	2
5.	Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium	36	7	11	9
6.	Dombóvári József Attila Általános Iskola	70	7	21	1
7.	Győrei Templom Általános Iskola	12	4	3	4
8.	Hőgyészi Hegyhát Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészeti Iskola és Kollégium	64	7	12	3
9.	Iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskola	50	4	11	13
10.	Kaposszekcsői Általános Iskola	21	3	5	6
11.	Kurdi Körzeti Általános Iskola	31	3	7	1
12.	Mórágyi Általános Iskola	8	2	3	6
13.	Nagymányoki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	17	2	3	5
14.	Ozorai Illyés Gyula Általános Iskola	12	2	3	0

15.	Szakcsi Általános Iskola	20	4	8	6
16.	Tamási EGYMI Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégium	57	20	11	10
17.	Teveli Általános Iskola	17	2	5	0
18.	Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium	61	10	22	1
19.	Würtz Ádám Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	100	11	26	11
20.	Zombai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	39	4	11	6
	<b>Összesen:</b>	<b>734</b>	<b>101</b>	<b>193</b>	<b>103</b>

5. számú táblázat: Foglalkoztatottak létszámadatai munkakör-kategóriák szerint

6.

Ösztönözzük a pályán lévő pedagógusokat, hogy a meglévő szakképzettségük mellé végezzenek el további szakokat, ezt anyagilag is támogatja a tankerület a tandíjak átvállalásával. Minden esetben tanulmányi szerződés megkötésével biztosítjuk a felsőfokú tanulmányokat folytató kollégák támogatását.

**a) foglalkoztatási jogviszonyok átalakulása, hatása**

A Tamási Tankerületi Központ a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény (Kit.) hatálya alá kerülésével, 2020. július 1-jétől, központi kormányzati igazgatási szervnek minősülő központi hivatallá vált, aminek következtében a korábbi kormánytisztviselői jogviszonyok átalakultak kormányzati szolgálati jogviszonnyá. Álláshelyeink jelenlegi száma 27 fő, emellett foglalkoztatunk 4 főt, MT. szerinti besorolással.

A közfoglalkoztatás keretében 7 főre szerződöttünk a Tolna Vármegyei Kormányhivatallal a 2022.10.01-2023.02.28-i időszakra 75 %-os támogatás mértékkel, illetve a 2023. 03.01.- 2023.11.30-i támogatás időszakra: 9 főre, a támogatás mértéke 90% volt. Így az év során összesen 10 133 039 M Ft támogatási keretből tudunk gazdálkodni.

**b) az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól**

A köznevelési intézményben foglalkoztatottak illetményemeléséhez kapcsolódóan 2023. évben többlettámogatást kaptunk a pedagógus munkakörben dolgozók béremelésére 402 199 872 Ft összegben. A kapott összegből 810 pedagógus kolléga béremelésének kiadásait fedeztük. A PÚÉtv. alapján történt pedagógus bérkiegészítésre 140 954 607 Ft-ot, a PÚÉtv miatti végkielégítések fedezetére 1 303 875 Ft-ot, a jubileumi jutalom különbözetekre 26 687 024 Ft-ot használt fel szervezetünk. Bérkompenzációra 319 677 Ft támogatást kaptunk, 4 fő részesült az összegből.

A Tankerületi Központban a 2023. október 1-i statisztikai adatok alapján az összes közalkalmazott létszáma 1015 fő volt, ebből 715 fő pedagógus, 112 fő nevelést és oktatást közvetlenül segítő, 188 fő egyéb munkakörű. A megbízási szerződéssel rendelkező óraadó tanárok száma 102 fő.

Az intézményi kiadások 78,99 %-át a személyi jellegű kiadások, és a munkaadót terhelő járulékok adják. A bértömeg gazdálkodás alapját az intézményekben a mindenkori tantárgyfelosztás adja. Ennek megfelelően alakítjuk, tervezzük a személyi juttatásokat, azok járulékait személyre szabottan. Az előző évhez képest a bértömeg 15,66 %-kal emelkedett, a szintre hozásoknak, pedagógus béremelésnek, a minimálbér emelkedésnek, a pedagógus minősítéseknek, a takarékos gazdálkodásnak, és a pályázatokban kifizetett személyi jellegű kifizetéseknek köszönhetően.

A 2023. évi járulék többlet 9,16% volt az előző évhez képest a pedagógus illetmények emelkedésének és a minimálbér-, garantált bérminimum emelésnek köszönhetően. a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének, valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörökben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2023. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak a Tankerületi Központ gazdálkodására gyakorolt hatásáról:

A 2023-as évben a Tamási Tankerületi Központ által foglalkoztatott munkavállalók közül 44 fő részére minimálbér, és 600 fő részére garantált bérminimum került kifizetésre. Ebből 135 fő nevelő-oktató munkát segítő, 274 fő pedagógus munkakörben foglalkoztatott, és 191 fő egyéb technikai alkalmazott. A 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet szerint, és az erre történt felmérés alapján igényelt 208 459 794 Ft forrást, a tankerület felhasználta.

A tavalyi évhez képest kimutatott százalékos változást a 7. sz. táblázatban tekinthetjük meg.

### 2.2.3. A dologi kiadások változásának bemutatása

A dologi kiadások az iskolák működtetésére, fenntartására, és a szakmai feladatok ellátására szolgáltak, melynek összege a teljes költségvetés 15,85 %-át tette ki.

A készletbeszerzések esetében havi, illetve negyedéves keret megállapítást alkalmazunk az intézményeknél. Összességében a dologi kiadások az előző évhez képest 9,34 %-kal nőttek, az ukrán-orosz háború hatása, az energiaválság és a felhasznált pályázati keretek mellett.

Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	%-os változás 2022-2023-ra
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 357 883 509	5 013 249 711	15,04%
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	2 477 494	3 924 371	58,40%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	152 750 025	207 578 089	35,89%
Végkielégítés (K1105)	14 535 612	1 153 872	-92,06%
Jubileumi jutalom (K1106)	83 342 557	100 496 589	20,58%
Béren kívüli juttatások (K1107)	12 433 149	24 635 128	98,14%
Közlekedési költségtérítés (K1109)	30 528 728	46 710 955	53,01%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	87 114 748	85 564 080	-1,78%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	4 741 065 822	5 483 312 795	15,66%
Munkavégzésre ir. egyéb jogvisz. nem saját foglal. fizetett juttatások (K122)	117 751 079	115 332 422	-2,05%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	4 392 809	7 688 708	75,03%
Külső személyi juttatások (K12)	122 143 888	123 021 130	0,72%
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>4 863 209 710</b>	<b>5 606 333 925</b>	<b>15,28%</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>678 751 257</b>	<b>740 924 873</b>	<b>9,16%</b>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	13 218 093	23 129 227	74,98%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	74 995 776	104 149 871	38,87%
Készletbeszerzés(K31)	88 213 869	127 279 098	44,28%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	34 620 020	35 257 344	1,84%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	6 747 730	5 988 629	-11,25%
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	41 367 750	41 245 973	-0,29%
Közüzemi díjak (K331)	337 913 501	401 217 737	18,73%
Vásárolt élelmiszer (K332)	1 809 054	0	-100,00%

Bérleti és lízing díjak (K333)	74 540 487	74 775 572	0,32%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	34 516 398	94 380 534	173,44%
Közvetített szolgáltatások (K335)	25 922 694	25 203 002	-2,78%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	41 056 519	35 868 811	-12,64%
Egyéb szolgáltatások (K337)	215 594 623	216 185 897	0,27%
<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>731 353 276</b>	<b>847 631 553</b>	<b>15,90%</b>
Kiküldetések kiadásai (K341)	6 626 986	8 822 641	33,13%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	207 640	1 080 000	420,13%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	6 834 626	9 902 641	44,89%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	167 894 172	212 420 786	26,52%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	107 844 355	3 935 264	-96,35%
Egyéb dologi kiadások (K355)	21 615 978	31 538 873	45,91%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	297 354 505	247 894 923	-16,63%
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>1 165 124 026</b>	<b>1 273 954 188</b>	<b>9,34%</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>11 285 176</b>	<b>10 574 341</b>	<b>-6,30%</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>43 924 881</b>	<b>9 715 722</b>	<b>-77,88%</b>
immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	900 000	971 955	8,00%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	193 727 616	0	-100,00%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	36 322 069	49 251 228	35,60%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	29 295 147	74 393 178	153,94%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	18 136 817	33 406 510	84,19%
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>278 381 649</b>	<b>158 022 871</b>	<b>-43,24%</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	237 490 756	182 187 760	-23,29%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	11 792 770	49 154 581	316,82%
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>249 283 526</b>	<b>231 342 341</b>	<b>-7,20%</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>1 529 727</b>	<b>4 295 393</b>	<b>180,79%</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>7 291 489 952</b>	<b>8 035 163 654</b>	<b>10,20%</b>

7. számú táblázat: Főbb kiadási előirányzatok és teljesítések alakulása

Dologi kiadások tekintetében a közüzemi díjak (18,73%), a készletbeszerzések (44,28%), illetve az egyéb szolgáltatások (15,9 %) adják a felhasználások legnagyobb százalékát. A 9. számú táblázat mutatja a teljesítések arányszámait.

Rovat	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Teljesítés	2023. évi teljesítés megoszlása
K11	foglalkoztatottak személyi juttatásai	5085792000	5486574851	5483312795	68,24%
K12	külső személyi juttatások	126 000 000	123 361 764	123 021 130	1,53%
<b>K1</b>	<b>személyi juttatások</b>	<b>5 211 792 000</b>	<b>5 609 936 615</b>	<b>5 606 333 925</b>	<b>69,77%</b>
<b>K2</b>	<b>munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>651 676 000</b>	<b>741 153 574</b>	<b>740 924 873</b>	<b>9,22%</b>
K31	készletbeszerzés	75 000 000	127 949 408	127 279 098	1,58%
K32	kommunikációs szolgáltatások	38 000 000	41 245 973	41 245 973	0,51%
K33	szolgáltatási kiadások	422 348 000	851 795 994	847 631 553	10,55%
K34	kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 100 000	9 902 641	9 902 641	0,12%
K35	Különbféle befiz. és egyéb dologi kiadások	142854000	262 139 708	247 894 923	3,09%
<b>K3</b>	<b>dologi kiadások</b>	<b>683 302 000</b>	<b>1 293 033 724</b>	<b>1 273 954 188</b>	<b>15,85%</b>
<b>K4</b>	<b>ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>19 981 000</b>	<b>10 574 341</b>	<b>10 574 341</b>	<b>0,13%</b>

K5	egyéb működési célú kiadások	0	11 620 889	9 715 722	0,12%
K6	beruházások	37 911 000	210 750 647	158 022 871	1,97%
K7	felújítások	0	231 342 341	231 342 341	2,88%
K8	egyéb felhalmozási célú támogatások	0	4 295 393	4 295 393	0,05%
K1- K8	költségvetési kiadások	6 604 662 000	8 112 707 524	8 035 163 654	100,00%

9. sz. táblázat Költségvetés teljesítésének %-os megoszlása

#### 2.2.4. Felhalmozási kiadások

Beruházási (K6) kiadások: a költségvetés 1,97 %-át jelentették 2023-ban. Az informatikai eszközpark korszerűsítése, bővítése keretében sikerült 2 db nagy teljesítményű irodai multifunkciós fénymásolót beszerezni, interaktív paneleket, tableteket, routereket, switcheket, egereket, pendrive-okat, külső meghajtókat vásárolni az iskolák részére, a régi elromlott mobiltelefon készülékekből párat lecserélni. Ezekre a kiadásokra 49 millió forintot költött intézményünk.

Tárgyi eszköz beszerzés keretében, mintegy 74 millió forint értékben sikerült beszereznünk többek között: hulladéktároló edényeket a korábban a szolgáltatóktól bérelt edényzetek helyett, fűnyírókat, klímaberendezéseket, kis szerszámgépeket, autógumi szetteket az iskolabuszokra, poroltókat a tűzvédelmi ellenőrzéseknek való megfeleléshez, tantermi, és tornatermi bútorokat, sportszereket, NETFIT eszközöket, tantermi táblákat, kültéri játékot a kakasdi általános iskolába, és óvodai csúszdát a Tamási EGYMI udvarára.

Felújítási kiadások(K7): a szokásos karbantartási feladatok mellett az év során nagyobb felújítási munkákat is sikerült elvégeznünk: a szakályi felső tagozatban mosdófelújítás 20 millió Ft-ból, az Aparhanti Általános Iskola udvarán szennyvízcsőtörés miatti javítás, fertőzésveszély elhárítás 3,7 millió Ft-ból. valósult meg. Parketta felújítás 4 iskolában történt 12,5 millió forint értékben. A folyamatos beázások miatt 6 iskolánál tetőjavításokat végeztünk, összesen 10 millió forintos keretből. A tamási Würtz Á. Általános Iskolában a tűzjelzők cseréjére volt szükség, ennek költsége 13,4 millió Ft volt. Az iregszemcsei EGYMI intézményében az elázott kazánházban szükséges volt a kazánok cseréje, amit 16,6 millió forintból sikerült megvalósítani. A Magyar Falu Program keretében történtek felújítások: a szakcsi általános Iskolában, a pincehelyi általános iskolában, Tevelen, és a kakasdi általános iskolában. A Dombóvári Illyés Gyula Gimnáziumban EFOP-4.1.12-es pályázatból történt meg az épület elektromos felújítása 68 millió forintból.

#### 2.2.5. Alapokból történő felhasználás: NÉ

## **2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai**

### **2.3.1. A többletbevételek alakulása, működési bevételek**

Az intézmények saját bevételszerzési lehetőségei nagyrészt kimerülnek a termék, sportcsarnokok bérbeadásával. Csak ez az egy lehetőségük van arra, hogy saját bevételt szerezzenek. Ösztönző erőként hat, hogy a bevételeikből havi ellátmányt kaphatnak, melyet bizonyos keretek között a saját döntésük alapján meghatározott kiadásokra fordíthatnak. Ennek ellenére a 2023-as gazdasági évben 80,9 millió Ft többletbevételt mutattunk ki. Az eredeti előirányzataink emelését kértük, részben az Erzsébet-táborok kapcsán kiszámlázott tételek, a közüzemi szolgáltatók által visszautalt összegek, és a biztosítótól kártérítésként kapott összegek miatt. Továbbá a közüzemi díjak emelkedése a tovább-számlázások összegeit is növelte.

A vagyongazdálkodási szerződések eredményeképpen, az önkormányzatokkal próbálunk jó partneri viszonyt kialakítani. Ennek következménye, hogy a köztünk történő tovább-számlázások rendje jól működik, a szerződésekben leírtak betartásával, ezen ügyletekből az államháztartáson belüli bevételeink összege 25,4 millió forint volt.

Egyéb működési célú bevételeink között az államháztartáson belüli tételként mutatjuk ki a Közfoglalkoztatási Program keretében kapott támogatást, ennek összeg 2023. évben összesen: 10,1 millió Ft. volt, átlagban 9 fő foglalkoztatása valósult meg a program keretében, 90 %-os támogatási intenzitás mellett.

A Bethlen Gábor Alapkezelőtől Határtalanul Programokra összesen 56,3 millió Ft támogatást kaptunk, amelyből 15 iskola részvételével zajlottak tanulmányi kirándulások. Petőfi 200 Program keretében 4,1 millió Ft-ot nyert 2 db iskolánk.

1,6 millió Ft Önkormányzati támogatást kaptunk a bejáró tanulók bérletének támogatására, illetve gyermekszállításhoz való hozzájárulás címen, illetve Országgyűlési választások miatti távolléti díjakra érkezett hozzájárulás az önkormányzatoktól.

Felhalmozási célú támogatások bevételei között az EFOP-4.1.12-es pályázatra 65,6 millió Ft felhalmozási bevételt könyvelhettünk el, mely összeg nagy része szállítói finanszírozást takart.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök között 1,5 millió forintot realizáltunk a háztartások befizetéseiként, az iskolabuszok nem iskolai szervezésű útjainak fedezeteként.

### **2.3.2. A bevételek a tervezetteken felül teljesültek, elmaradás nem volt.**

### **2.3.3. Követelés állomány alakulása:**

A bevételek beszedése érdekében, a partnereinket írásban rendszeresen, negyedévente felszólítjuk az elmaradásokról, ez a rendszer az év során kis összegű követelés állományt eredményezett, emiatt követelés behajtást nem kezdeményeztünk az évben. Értékvesztés elszámolás nem történt. Behajthatatlan követelés ként kivezetett nagysága: 79800 Ft.

## **2.4. Költségvetési maradvány**

### **2.4.1. Főbb felhasználási jogcímei**

A 2022. évi alaptevékenység költségvetési maradványának főbb felhasználási jogcímei: a pályázatok el nem költött összegei, a tervezettek szerint eszközbeszerzésre, dologi kiadásokra, bér jellegű kifizetésekre.

#### **2.4.2. 2023. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai**

A 2023. év végén a maradványképződés oka, az év végéig beérkezett pályázati források összege, melyek 2023 évben nem kerültek kifizetésre. A maradvány teljes összege: 212.986.195 Ft, melyből pályázati összegekre kötelezettségvállalással terhelt maradvány: 212.0621.471 Ft. Intézményi költségvetésből fennmaradó kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány: 924.724 Ft, a Maradvány-elszámolási Alapba visszautalandó összeg. Ebből Lázár Ervin Program maradványa: 918.573 Ft. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány esetében a kötelezettségvállalási dokumentumok intézményünk rendelkezésére állnak és a jogszabály alapján kerületek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre.

### **3. Egyéb**

#### **3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, 2023. évben végrehajtott vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása**

A Tamási Tankerületi Központ ingó és ingatlan vagyona háromféle forrásból származik:

- Az önkormányzatoktól működtetésre átvett ingó és ingatlan vagyon,
- A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-től átvett ingó és ingatlan vagyon,
- Tamási Tankerületi Központ által beszerzett ingóságok.

A kockázati hatások mérséklésére 2018. január 1. óta folyamatosan teljes körű vagyonbiztosítással rendelkezünk.

A Tamási Tankerületi Központ 19 intézményében, 13 tagintézményében és 22 telephelyén, összesen 54 feladat ellátási helyen elhelyezkedő ingatlanokban végzi a nevelési-oktatási tevékenység ellátását, felügyeletét, fenntartását.

A jó minőségű szakmai munkához elengedhetetlen a kellemes munkakörnyezet, az ingatlanok infrastrukturális állapotának megfelelő szintre emelése. E gondolat mentén kíván dolgozni a Tamási Tankerületi Központ, megfelelően a tulajdonosok ez irányú igényének is. Fejlesztéseket pályázati forrásból tudunk megvalósítani, illetve a karbantartásaink során a megfizethető, azonban minőségi anyagok használatával tudunk emelni a munkakörnyezet minőségén. Vizesblokkok, öltözők, mosdók felújításával, klímák beszerelésével próbálunk emelni a benne tartózkodók komfortérzetén.

Szándékunk a folyamatosan fejlődő, tiszta, gondozott ingatlanok fenntartása, megfelelő higiénias állapotú oktatás-, és munkakörnyezet kialakítása.

Célunk a Tamási Tankerületi Központ feladatainak megfelelő ellátása érdekében az ingatlanok fizikai állapotának, állagának javítása, a belső környezet szépítése, eszközellátottsága és rendezett külső udvari környezet biztosítása.

A tankerületi eszközgazdálkodás túlnyomó részét az önkormányzatoktól vagyongazdálkodásba átvett eszközök, a kisebb részt a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ megalakulása óta beszerzett, nagy részben pályázati forrásból finanszírozott eszközök alkotják. Az átvett eszközök nagy hányada nem tudja kellő hatékonysággal szolgálni a köznevelési feladatellátást. Éppen ezért az eszközgazdálkodást (tervezés, beszerzés, felhasználás, költségelszámolás) intézményi bontásban a felhasználásra tervezett időszakok figyelembe vételével határozzuk meg. A beszerzett eszközök szükség szerinti, intézmények közötti áthelyezésével az intézményi és a tankerületi eszközgazdálkodás egysége (mix) valósul meg.



A 2018-as évben történt az intézmények vagyonának vonalkóddal történő ellátása. A vonalkódos leltározása óta folyamatosan, 2023. évben is történtek selejtezések az iskolákban a felmerült igényeknek megfelelően. A vonalkódos leltározás nagy hiányosságokat tárt fel az eszköznyilvántartásban, a hiányosságok pótlása, javítása folyamatosan történt az év folyamán, egyeztetve az intézményekkel. Igyekszünk azon lenni, hogy a vagyonyilvántartásunk, kimutatásaink minél pontosabbak legyenek, kihasználva a vonalkódos leltározás előnyeit.

### **3.2. Vállalkozási tevékenység bemutatása: NÉ**

### **3.3. Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok: NÉ**

### **3.4. A Kormány döntésével az intézmény által megvalósítandó , kiemelt állami beruházások, fejlesztési projektek kiadásaira rendelkezésre bocsátott és felhasznált források alakulása: NÉ**

### **3.5. Adott nem normatív támogatások: NÉ**

### **3.6. Lakásalap számlák: NÉ**

### **3.7. A humánszolgáltatások ellátása: NÉ**

### **3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai**

A kincstári finanszírozás: A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívüli készpénzes forgalmat, a Magyar Államkincstár megyei fiókjától levő nagy földrajzi távolság miatt, az OTP Bank Nyrt. helyi fiókjában vezetett, a KESZ számlához kapcsolódó kártyafedezeti számla (tükörszámla) segítségével bonyolítjuk. Deviza és egyéb kereskedelmi banknál vezetett bankszámlánk nincs.

A Tamási Tankerületi Központ, ahogy az összes többi tankerület is az országban, 2017. január 1-jétől vált önálló költségvetési szervvé. A dolgozók munkaügyi, humánerőforrás adatait, részükre történő kifizetések számfejtését a Magyar Államkincstár által használt, KIRA elnevezésű rendszerben oldjuk meg, a 2019-es évtől párhuzamosan az SAP vállalatirányítási rendszer humánerőforrás rendszeréből történő adatátadásokkal, a két rendszer közötti adatcserékkel. Többek között a munkavállalóknak történő számfejtéseket, a nyilvántartásokat, adategyeztetéseket, és a bérkönyvelést. Egyre több kiegészítő modul bekapcsolása történik a rendszerbe, kiegészítve, segítve egymás adatainak pontosságát, illetve a velük dolgozó kollégák munkáját is, úgy az adatfelvitelben, mint a lekérdezésekben.

### **3.9. Szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatok: NÉ**

### **3.10. Részesedések: NÉ**

### 3.11. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

millió forintban, egy tizedessel

Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Támogatás teljes összege	Önerő mértéke	2023. évi felhasználás	Résztevő intézmény (2-nél több intézmény esetében rövidített névvel)
EFOP-4.1.12-22-2023-00047	A Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium és a pincehelyi általános iskola elektromos hálózatának felújítása.	2023.04.01-2023.08.31.	68,1	6,1	74,3	Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium, Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium Vörösmarty Mihály Általános Iskolája
EFOP-4.1.2-17-2017-00072	Szakmai és infrastrukturális megújulás a Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnáziumban	2017.09.15 – 2023.12.22.	862,2	0,0	40,9	Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium (Simontornya)
EFOP-4.1.2-17-2017-00073	Szakmai és infrastrukturális megújulás az iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskolában	2017.09.15 - 2022.12.31.	1 342,4	0,0	1,0	Iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001473	Erdélyi legendák és mondák nyomában	2023.05.07-11.	4,6	0,0	4,6	Dombóvári József Attila Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001474	Őseink nyomán Erdélyben	2023.06.06-10.	4,6	0,0	4,6	Dombóvári József Attila Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001469	Történelmi kalandozás Szlovéniában	2023.05.11-15.	3,7	0,0	3,7	Zombai Általános Iskola és AMI
HAT-KP-1-2022/1-001413	A Magyarság útjain	2023.06.19-06.23.	4,0	0,0	4,0	Kurdi Körzeti Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001468	A Magyarság útjain...	2023.06.12-16.	3,3	0,0	3,3	Ozorai Illyés Gyula Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001354	Magyar történelmi emlékek nyomán Erdélyben	2023.06.12-16.	4,5	0,0	4,5	Iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskola
HAT-KP-1-2022/1-001383	Kitárul a világ Erdély felé	2023.06.12-16.	4,3	0,0	4,3	Iregszemcsei Deák Ferenc Általános Iskola Fnyék, Mkeszi + Würtz Á.ÁI, Tamási Lajos Tagint. Nagykónyi
HAT-KP-1-2022/1-001409	Kis erdélyi körút	2023.04.24-28.	4,4	0,0	4,4	Teveli Általános Iskola+ Würtz Á.ÁI., AMI Szakályi Tagiskola
HAT-KP-1-2022/1-001453	Történelmünk nyomában Erdélyországban	2023.05.01-05.	4,9	0,0	4,9	Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és AMI
HAT-KP-1-2022/1-001416	Legendák és mondák nyomában	2023.05.29-06.02.	4,4	0,0	4,4	Hőgyészi Hegyhát Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium - Belvárosi

HAT-KP-1-2022/1-001467	Múltunk útjain Erdélyországban	2023.05.21-25.	4,9	0,0	4,9	Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium
HAT-KP-1-2022/1-001475	Nagyjaink nyomán Erdélyben	2023.06.06-10.	3,9	0,0	3,9	Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium
HAT-KP-1-2022/1-001472	Királyok és fejedelmek útján Erdélyben	2023.04.17-21.	4,9	0,0	4,9	Würtz Ádám Általános Iskola és AMI
690104/00010	Petőfi 200 Programok	2023.05.15-2023.05.17	2,7	0,0	1,7	Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium, Zombai ÁI,AMI; Kurdi KÁI; Teveli ÁI;
690134/00013	Petőfi 200 Programok	2023.05.15-2023.05.17	1,4	0,0	1,3	Högyészi HÁIG; Würtz Á. ÁI,AMI
MFP-ITF/2022 3347736870	Magyar Falu Program- Kakasd	2022.05.01-2023.04.30	53,3	12,6	27,3	Bonyhádi ÁIG,AMI Kakasdi Tagintézménye
MFP-ITF/2022 3347751613	Magyar Falu Program- Tevel	2022.05.01-2023.04.30	35,2	10,6	9,7	Teveli Általános Iskola
MFP-ITF/2022 3347749142	Magyar Falu Program- Pincehely	2022.05.01-2023.04.31	25,2	11,7	23,8	Vak B. ÁIG Vörösmarty ÁI

2023-ban záró dokumentumot benyújtó uniós programok a következők:

Projekt azonosító	Záródokumentum benyújtásának dátuma	IH általi elfogadás
EFOP-4.1.2-17-2017-00073	2023.03.31	hiánypótlás beküldve státuszban van
EFOP-4.1.12-22-2023-00047	2023.09.30	beküldve státuszban van

### 3.12. Kiemelt jelentőségű szakmai feladatok és azok finanszírozása

Rezsi költségek kompenzációjára Tankerületünk a 2023-as évben 200,1 millió forint kiegészítést kapott, és használt fel, megoldva ezzel a mindennapi működést.

## **Mellékletek:**

I/2/A. melléklet- Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2/B. melléklet- Előirányzat-módosítások levezetése

<b>Előirányzatok teljesítésének levezetése</b>						<b>I/2/A. melléklet</b>	
XIV. Belügyminisztérium, 1500. Tamási Tankerületi Központ							
Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi törvényi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	7 539,9	6 604,7	943,5	8 112,7	8 035,2	106,6	99,0
ebből: személyi juttatás	4 863,2	5 211,8	657,8	5 609,9	5 606,3	115,3	99,9
Bevétel	336,2	67,5	0,0	328,2	328,2	97,6	100,0
Támogatás	6 583,5	6 537,2	943,5	7 571,5	7 571,5	115,0	100,0
Költségvetési maradvány	833,2	–	0,0	213,0	213,0	25,6	100,0
Létszám (fő)	997,2	1 011,0			1 006,7		
*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám							
**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám							

<b>Előirányzat-módosítások levezetése</b>					<i>I/2/B. melléklet</i>	
Fejezet: XIV.Belügyminisztérium, Cím:1500, Intézmény: Tamási Tankerületi Központ					<i>millió forintban egy tizedessel</i>	
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám	
<b>2022. évi XXV. törvény szerinti előirányzat</b>	<b>6 604,7</b>	<b>67,5</b>	<b>6 537,2</b>	<b>5 211,8</b>	<b>1 011,0</b>	
Módosítások jogcímenként *						
Köznevelési illetményfejlesztés többletének támogatása PM/373-2/2023	402,2	0,0	402,2	355,9		
Minimálbér és garantált bérminimum emelése miatti kiegészítés PM/145-2/2023	216,0	0,0	216,0	191,2		
Bérekompensáció PM/2381-2/2023	0,2	0,0	0,2	0,2		
Közütemi díjak fedezetéhez többlet tám. 1066/2023(III.8)Korm.Hat., 1264/2023.(VII.6.)Korm.hat.	200,1	0,0	200,1	0,0		
Pedagógus illetményfejl.PÜÉTV 9068-1/2023PM	141,0	0,0	141,0	124,7		
Elvonás 9068-1/2023 PM	-36,6	0,0	-36,6	-32,4		
Végkielégítés különbözete fedezete 9309-1/2023 PM	1,3	0,0	1,3	1,2		
Jubileumi jutalom különbözete (PÜÉTV) 9886-1/2023PM	26,7	0,0	26,7	23,6		
Bérekompensáció elszámolása 8457-2/2023PM	0,1	0,0	0,1	0,1		
Minimálbér és garantált bérmin. emelése miatti elszámolása 8489-2/2023PM	-7,6	0,0	-7,6	-6,7		
<b>Módosítások kormányzati hatáskörben összesen:</b>	<b>943,4</b>	<b>0,0</b>	<b>943,4</b>	<b>657,8</b>		
Szakály ÁI.mosdók felújítása	20,0	0,0	20,0	0,0		
Diákolimpia költségének fedezete	3,0	0,0	3,0	0,3		
Diákolimpiára való felkészüléshez sporteszközök beszerzése	8,0	0,0	8,0	0,0		
TK zavartalan működéséhez fedezet (Aparhant ÁI.szennyvízcső törés elhárítása)	3,8	0,0	3,8	0,0		
Lázár Ervin program 2023	35,3	0,0	35,3	3,4		
Többletbevétel	81,0	81,0	0,0	0,1		
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0,2	0,2	0,0	0,0		
Év végi ajándékutalványok fedezetéhez támogatás	11,4	0,0	11,4	11,4		
TK zavartalan működéséhez fedezet (rezszi kiegészítés)	9,4	0,0	9,4	0,0		
<b>Módosítások irányítószervi hatáskörben összesen:</b>	<b>172,1</b>	<b>81,2</b>	<b>90,9</b>	<b>15,2</b>		
2022 évi maradvány igénybevétele	213,0	0,0	213,0	4,5		
Közfoglalkoztatási Program elkülönített állami pénzalapok	10,1	10,1	0,0	9,3		
Egyéb pályázatok elkülönített állami pénzalapok (Határtalanul, Petőfi 200 )	60,5	60,5	0,0	3,5		
KK-tól kapott támogatás (balesetvesztélyes munkák elhárítása, nyomtató beszerzés), RSZTOP tám.	30,0	30,0	0,0	0,0		
Ideiglenes védelemre jogosultak felzárkóztatásának támogatása fejezeti kezelésű EI	8,8	8,8	0,0	7,8		
Működési célú támogatás ÁH-n belül egyéb fejezeti kezelésű EI (NTAB-KP-1-2023 pályázatok)	1,1	1,1	0,0	0,0		
Működési célú támogatás ÁH-n belül Önkormányzatoktól	1,6	1,6	0,0	0,0		
EU-s pályázatok egy összegben (B2)	65,6	65,6	0,0	0,0		
Működési célú átvett pénzeszköz (B6) háztartásoktól, civi szervezettől	1,4	1,4	0,0	0,0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7) Fundamenta Alapítványtól kültéri játékokra	0,4	0,4	0,0	0,0		
<b>Módosítások intézményi hatáskörben összesen:</b>	<b>392,5</b>	<b>179,5</b>	<b>213,0</b>	<b>25,1</b>		
<b>Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (intézményi hatáskörben)</b>				<b>-300,0</b>		
<b>2023. évi módosított előirányzat</b>	<b>8 112,7</b>	<b>328,2</b>	<b>7 784,5</b>	<b>5 609,9</b>		

\* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek, átvett intézmények esetében tételes (intézményenkénti) bemutatás az átvételről