

<i>Sorszám:</i> Ny/13.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetéséről
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Humán és Szociális Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi Osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak az önkormányzatokra érvényes szabályok szerint kell működnie, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § és a 24. § előírásait figyelembe véve a Társulás 2024. évi költségvetése benyújtásra és 2024. február 20-i ülésén a Társulási Tanács 6/2024. számú határozatával elfogadásra került, melyről ezúton adunk tájékoztatást.

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények:

Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda)

székhely: Központi Óvoda

telephelyei: Bóbita Óvoda, Korona Óvoda, Teleky utcai Óvoda, Földvár Bölcsőde, Gólyafészek Bölcsőde

Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ (továbbiakban BVSZSZK)

Az intézmény feladatellátási helyei 2024. január 1. napjától bővültek Béli-megyér, Köröstarcsa önkormányzatok feladatellátási helyeikkel.

A 2024. évi költségvetés bemutatása

A társulás 2024. évi költségvetésének fő összege 1.527.329.136 Ft, melynek részleteit a Társulási Tanács határozatban fogadta el.

A központi költségvetésből finanszírozott állami támogatásokat a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. számú melléklete tartalmazza. Békés Város Önkormányzata 1.346.863.717 Ft állami normatíván felül még saját forrásainak terhére 34.771.918 Ft önkormányzati támogatást biztosít a Társulás intézményei számára. A központi bérintézkedések végrehajtására az állami normatíván túl még 8 millió forint forrást biztosít.

Bevételek

Az intézmények és a fenntartó bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

Az intézményi **működési bevételek** összesen **110.582.850 Ft**, melyből az intézményeknél megjelenő összeg 107.471.810 Ft, térítési és ellátási díjbevételekből áll.

A Társulás **működési célú átvett pénzeszközök** összege a Békés Város Önkormányzatától érkező **1.416.702.111 Ft** támogatás.

Az Intézmények **1.416.702.111 Ft fenntartói támogatásban** részesülnek.

A Társulás intézményeinél a 2023. évi gazdálkodásának eredményeként szabad **maradvány** nem képződött, a Társulás pedig **44.175 Ft** maradvánnyal zárta a 2023. évet.

Kiadások

A kiadások tervezett összege **1.527.329.136 Ft**, amelyet kiemelt előirányzatokra és intézményekre készült bontásban a 2. mellékletben mutatunk be.

A **személyi juttatásokra** fordítható **1.052.484.573 Ft** kizárólag az intézményeknél jelenik meg, ehhez kapcsolódóan **146.813.511 Ft** összegben terveztünk **munkaadókat terhelő járulékot**. A 2024. évi központi pedagógus béremeléshez az állam 87 millió többletforrást biztosított, melyet önkormányzatunk további közel 8 millió forinttal egészített ki. Ezen felül az Óvoda működéséhez további 26 millió forintot biztosít Békés Város Önkormányzata saját forrásainak terhére.

A **dologi** kiadások az intézményeknél **324.875.837 Ft** összegben kerültek tervezésre, a Társulás dologi kiadásainak összege **3.111.040 Ft**.

A 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet tartalmazza. A Társulás 2024. évi költségvetése nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat és bevételeket.

A 2024. évi költségvetésben **44.175 Ft** összegű működési célú tartalék került tervezésre nem várható kiadásokra (5. melléklet).

A Társulás kiadási és bevételi előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. mellékletben állítottuk össze.

A Társulás kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. mellékletben mutatjuk be.

A Társulás költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjának megfelelően a 8. mellékletben mutatjuk be. Adósságot keletkeztető ügylet nincs.

A Társulás hazai és uniós projektjeinek kiadásait és forrásmegoszlását a 9. melléklet szemlélteti.

Létszámgazdálkodás

A Társulás jóváhagyott létszámkeretét **196** főben hagyta jóvá.

A Szociális Szolgáltató Központ 8 órára átszámított létszámkerete **88** fő, amely 85 főállású és 4 fő részmunkaidős státusból tevődik össze.

Az Óvoda **106** fő státusszal zárta a 2023-es évet, és a költségvetési finanszírozás lehetővé teszi további 2 fő pedagógus asszisztens alkalmazást. Így összességében az intézmény létszáma 108 főben került jóváhagyásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete tudomásul veszi a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetési határozatáról szóló tájékoztatót az előterjesztésben foglaltak szerint.

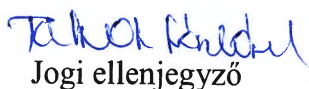
Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2024. március 22.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei
2024. évi működési bevételei

A		B	C	D	E	F
		Működési bevételek			Bevételek összesen	
		Intézményi működési bevételek (B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	Finanszírozási bevételek (B8)		
			Maradványigénybevétel működési célra	Kp-i irányítószervtől kapott támogatás		
1.	Megnevezés					
2.						
3.						
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	104 417 000			522 907 043	627 324 043
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	3 054 810	0		893 795 068	896 849 878
6.	Költségvetési szervek összesen:	107 471 810	0		1 416 702 111	1 524 173 921
7.	Társulás	3 111 040	1 416 702 111	44 175	-1 416 702 111	3 155 215
8.	Társulás és intézményei mindösszesen:	110 582 850	1 416 702 111	44 175	0	1 527 329 136

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei
2024. évi működési kiadásai

	A	B	C			D	E	F	G
			Működési kiadások						
	Megnevezés	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)	Tartalék (működési)	Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen		
1.									
2.									
3	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	392 976 629	48 257 717	186 089 697		0	627 324 043		
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	659 507 944	98 555 794	138 786 140		0	896 849 878		
5	Költségvetési szervek összesen:	1 052 484 573	146 813 511	324 875 837		0	1 524 173 921		
6	Társulás	0	0	3 111 040	44 175		3 155 215		
7	Társulás és intézményei mindösszesen:	1 052 484 573	146 813 511	327 986 877	44 175	0	1 527 329 136		

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetési mérlege

Ft-ban

	A	B	C	D
1.	I. Működési költségvetés			
2.	<i>Működési bevételek</i>		<i>Működési kiadások</i>	
3.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
4.	Intézményi működési bevételek (B4)	110 582 850	Személyi juttatások	1 052 484 573
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	1 416 702 111	Munkaadókat terhelő járulékok	146 813 511
6.	Finanszírozási bevételek - Kp.irányítószeri támogatás	-	Dologi és egyéb folyó kiadások	327 986 877
8.			Működési célú tartalékok	44 175
9.	Működési bevételek összesen	1 527 284 961	Működési kiadások összesen	1 527 329 136
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 44 175
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			44 175
12.	I. Működési költségvetés egyenlege			-
13.	II. Felhalmozási költségvetés			
14.	<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	
15.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
16.		-		-
17.	Felhalmozási bevételek összesen	-	Felhalmozási kiadások összesen	-
18.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
20.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-
21.	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			-

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024 évi jóváhagyott
létszámkerete**

A	B	C	D	E
1.				
2.				
3.				
4.	Magnevezés	Létszámkeret (Átlaglétszám)		
		Eredeti terv		
	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatottak	Összesen	Tejes munkaidősre átszámított létszám
6.	Szociális Szolgáltató Központ	85	4	89
7.	Kistérségi Óvoda	108	0	108
8.	Intézmények összesen:	193	4	197
9.	Társulás	0	0	0
10.	Mindösszesen közfoglalkoztatottak:	193	4	197
				196

Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás

2024. évi tartalék előirányzata

Ft-ban

A	B	C	D
MEGNEVEZÉS			Előirányzat
I. Működési céltartalékok			
Társulás költségvetésében			
	1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	44 175
I. Működési tartalékok összesen			44 175
Tartalékok mindösszesen:			44 175

A Békési Kistérségi Intézményfentartó Társulás feladatainak minősítése a 2024. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23. § (2) bekezdés a) pont ab) alpontja és a b) pont bb) alpontja alapján

adatok Ft-ban

	C			D	E	F	G
	A Társulás feladatai						
	Megnevezés		Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen	
1.							
2.							
3.							
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0	592 257 567	35 066 476	627 324 043	
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0	896 849 878	0	896 849 878	
6.	Intézmények összesen:		0	1 489 107 445	35 066 476	1 524 173 921	
7.	Társulás		0	3 155 215		3 155 215	
8.	Mindösszesen		0	1 492 262 660	35 066 476	1 527 329 136	

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás bevételeinek és kiadásainak középtávú terve
2024 - 2027**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	adatok Ft-ban				
	A	B	C	D	E
		2024	2025	2026	2027
1.					
2.	Bevételek				
3.	Intézményi működési bevételek (B4)	110 582 850	111 000 000	111 000 000	111 000 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	1 416 702 111	1 464 050 000	1 464 050 000	1 464 050 000
5.	Maradványigénybevétel működési célra	44 175	0	0	0
6.	Bevételek összesen	1 527 329 136	1 575 050 000	1 575 050 000	1 575 050 000
7.	Kiadások				
8.	Személyi jellegű kiadások	1 052 484 573	1 100 000 000	1 100 000 000	1 100 000 000
9.	Munkaadót terhelő járulékok	146 813 511	147 000 000	147 000 000	147 000 000
10.	Dologi és egyéb folyó kiadások	327 986 877	328 000 000	328 000 000	328 000 000
11.	Tartalékok	44 175	50 000	50 000	50 000
12.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13.	Kiadások összesen	1 527 329 136	1 575 050 000	1 575 050 000	1 575 050 000

A 2024. évi költségvetésben uniós és hazai projektek kiadásai és forrásmegoszlása

A		B		C		D
		A forrás megoszlása		2024-ban szükséges forrás		A projekt kiadásai 2024-ban
		A támogatás összege				
1.	Támogatott projektek megnevezése					
6	TOP_Plusz-3.1.2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem	51 945 424		-		51 945 424
7	Hajléktalanokért Közalapítvány 2023-24-ORSZ-325	550 000 Ft				550 000
27	Tervezett Uniós projektek összesen:	52 495 424			0	52 495 424

adatok Ft-ban

10. melléklet az előterjesztéshez

1	Működési bevételek		1 527 329 136
2	Intézményi működési bevételek	1. melléklet B oszlop 8. sor	110 582 850
3	Működési célú átvett pénzeszközök	1. melléklet C oszlop 8. sor	1 416 702 111
4	Működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)	1. melléklet D oszlop 8. sor	44 175
5	Bevételi főösszeg		1 527 329 136

1	Működési Kiadások		1 527 329 136
2	Személyi juttatások	2. melléklet B oszlop 7. sor	1 052 484 573
3	Munkaadókat terhelő járulékok	2. melléklet C oszlop 7. sor	146 813 511
4	Dologi kiadások	2. melléklet D oszlop 7. sor	327 986 877
5	Működési tartalékok	2. melléklet E oszlop 7. sor	44 175
6	Kiadási főösszeg		1 527 329 136