

<i>Sorszám:</i> Ny/11.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi zárszámadásáról
<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 Társulás Társulási Tanácsának 2024. április 25-i ülésén elfogadásra került a Társulás és Intézményeinek 2023. évi zárszámadása, amelyről ezúton adunk tájékoztatást.

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények:

- Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda)
- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ (a továbbiakban: BVSZSZK)

A Társulásnak nincs önálló munkaszervezete, így a testületi munkával és a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Békési Polgármesteri Hivatal munkatársai látják el. Az intézmények gazdálkodási feladatait az Óvoda gazdasági szervezete végzi.

I. A 2023. évi költségvetés teljesítésének bemutatása

1. A kiemelt bevételi előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt bevételeinek teljesítését, gazdálkodónkénti bontásban az **1. mellékletben** mutatjuk be. A táblázat adataiból megállapítható, hogy a 2023. évi módosított előirányzat közel 100 %-ában teljesült, **1.416.135.832 Ft** összegben.

1.1. Intézmények

Az intézmények bevételi előirányzataikat közel 100 %-ra, vagyis **1.412.612.118 Ft-ra** teljesítették. Intézményi működési bevételek módosított előirányzata **79.782.770 Ft** összegben teljesült.

A működési célú átvett pénzeszközök és a fenntartótól kapott támogatás is közel 100 %-ban teljesültek.

Óvoda

A bevételek közel 100 %-on, **789.850.245 Ft** összegben teljesültek.

Ezen belül az *Intézményi működési bevételek* **5.346.827 Ft** összege kevesebb az eredeti tervekhez képest. Az ingyenesen étkezők számának növekedése, a betegség miatti hiányzás miatt alacsonyabb összegben folytak be az étkezési térítési díjak.

Az *Irányító szervtől kapott támogatás* teljesülése közel 100 %.

A *Működési célú átvett pénzeszköz* **2.500.464 Ft** összegben 100 %-on teljesült. Ez az összeg tartalmazza a Munkaügyi Központtól 2 fő közmunkás alkalmazásának fedezetét.

Az *Előző évi pénzmaradvány* 100 %-ban igénybe lett véve **260.112 Ft** összegben.

BVSZSZK

A bevételek **622.761.873 Ft** összegben, közel 100 %-on teljesültek.

Az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 100 %, **74.435.943 Ft**.

A *Működési célú átvett pénzeszköz* **74.981.540 Ft**, amely 783.300 Ft összegű Munkaügyi Központ támogatást, és a TOP-PLUSZ-3.1.2-21-BS1-2022-00006 „Együtt az integrációért Békésen 2.” projekt 73.648.240 Ft, valamint a „Hajléktalanokért Közalapítvány 2023-24-ORSZ-325” elnevezésű projekt 550.000 Ft összegű támogatását tartalmazza.

Az *Irányító szervtől kapott támogatás* közel 100 %-ban került lehívásra.

Az intézmény előző évi pénzmaradványa **1.983.016 Ft**, mely a már lezárult EFOP-1.1.4-16-2017-00004 „Lehetek Én is” elnevezésű pályázat fel nem használt támogatási összegét tartalmazza 1.803.294 Ft összegben, a fennmaradó rész szállítói tartozásokkal terhelt maradvány.

1.2. A Társulás

A Társulás működési célú bevételei **3.523.714 Ft** összegben teljesültek. Ez az összeg nem tartalmazza Békés Város Önkormányzata által utalt normatíva és saját támogatás összegét, mivel ezek tovább utalásra kerülnek a fenntartott intézmények számára.

2. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a **2. melléklet** tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 96 %, ezen belül a működési kiadások 96 %-on, a felhalmozási kiadások 95%-on teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

2.1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzataikat 96 %-ra, vagyis **1.358.182.139 Ft-ra** teljesítették.

Óvoda

Az intézmény összes kiadása **788.659.579 Ft** összegben, közel 100%-on teljesült.

A *Személyi juttatások* 100 %-on teljesültek. A járulékok teljesítési aránya, összhangban a személyi jellegű kifizetésekkel 100%. A dologi kiadások 99 %-on teljesültek.

Felhalmozási kiadásokra 6.028.674 Ft-ot költött az intézmény az alábbiak szerint:

vasalók, rozsdamentes asztalok, telefon, porszívók, botmixerek, aluléra, műanyag fektetők, nyomtató, gyermekszékek, hangszóró, gofrisütő, íróasztal, ablaklehúzó, polcrendszer, polcok, hangdoboz, laminológép, fémlábas székek, asztali számítógépek, klíma berendezések.

BVSZSZK

Az intézmény által teljesített kiadások összege **569.522.560 Ft**, amely 91 %-os teljesítési arányt mutat az év végén. A kedvezőbb teljesítési arányok a befolyt pályázati bevétel el nem költött részének köszönhetőek, pénzmaradványként a 2024. évben kerül sor felhasználásukra.

A *Személyi juttatások*, a *Munkáltatót terhelő járulékok* és a *Dologi kiadások* egyaránt 91%-on teljesültek.

A *Felhalmozási kiadások* **8.582.876 Ft** összegben valósultak meg. Pályázati forrásból kerékpárok, saját forrásból kísértékű tárgyieszközök – kerültek beszerzésre (locsolócső, ágvágo, külső merevlemez, kártyaolvasó, gyermekülés, telefon, motoros fűrészt).

2.2. A Társulás

A Társulás dologi kiadási között kerülnek tervezésre és elszámolásra a bankköltségek és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata, melynek teljesítése **3.479.539 Ft** a tárgyidőszak végén. A kiadások teljesítése között kerültek tervezésre és elszámolásra a Polgármesteri Hivatal felé fizetett, gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátási díjai, számlavezetési díj és vagyónvédelmi rendszer karbantartási kiadása.

3. Költségvetési mérleg

A tárgyévi pénzforgalom működési és felhalmozási költségvetésre gyakorolt hatását mutatja be az **3. mellékletben** található költségvetési mérleg.

4. Felhalmozási kiadások

Az összes felhalmozási kiadás 14.611.550 Ft összegét a **4. melléklet** szemlélteti.

5. Államigazgatási – kötelező – önként vállalt feladatok

Az **5. mellékletben** mutatjuk be Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi feladatainak minősítését az Áht. 23.§ (2) bekezdés ab) pontja alapján.

6. Tartalék

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás **6. melléklet** szerinti működési tartaléka 2023. december 31-én 44.175 Ft.

7. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét a 3/2023. (II. 21.) határozatában 182 főben állapította meg. Ebből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ eredeti létszámkerete 74 fő, a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde létszámkerete 108 fő.

A Társulás záró állományi létszáma 2023. december 31-én összesen 180 fő, melyet a **7. mellékletben** mutatunk be.

8. A maradvány alakulása és pénzeszközök

A Társulás és intézményei 2023. évi záró pénzkészletét és ennek évközi változását mutatja be a **8. melléklet**. A maradvány kimutatását a **9. melléklet** tartalmazza. Az alaptevékenység maradványa 54.474.154 Ft.

A 2023. évi maradvány összegét a **10. melléklet** alapján 54.474.154 Ft összegben hagyta jóvá a társulás.

9. A vagyoni helyzet alakulása

A Társulás 2023. évi konszolidált egyszerűsített mérlegét a **11. melléklet**, a vagyonkimutatást a **12. melléklet**, az konszolidált eredménykimutatást a **13. melléklet** szemlélteti.

10. Tájékoztató adatok

A **14. mellékletben** kerül bemutatásra - összhangban a 2024. évi elfogadott költségvetéssel, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2026. évi tervezett alakulását bemutató mérleg, kiegészítve a 2023. évi teljesítési adatokkal az Áht. 24.§ (4) bekezdés e) pontja szerint.

A Magyar Államkincstár az Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzést nem folytatott le 2023. évben.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi zárszámadásról szóló tájékoztatót fogadja el!

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi zárszámadásáról szóló tájékoztatót az előterjesztésben foglaltak és a határozat melléklete szerint tudomásul veszi.


Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2024. június 21.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi bevételi előirányzatainak teljesítése**

A	Működési bevételek										M	N	O	P						
	B	C	D	E			F			G					H	I	J	K	L	M
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés											
	Finanszírozási bevételek B8																			
	Működési bevételek																			
	Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz B1																			
	Maradvány igénybevétele																			
	Kp-i irányítószervi támogatás																			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
1																				
2																				
3																				
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	71 023 368	74 435 943	74 981 540		74 981 540		1 983 016	389 039 765	471 745 757	471 361 374	460 063 133	623 146 256	622 761 873						
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 663 350	5 352 577	2 500 464		2 500 464		260 112	766 400 352	781 745 925	781 742 842	774 063 702	789 859 078	789 850 245						
6	Költségvetési szervek összesen:	78 686 718	79 788 520	77 482 004		77 482 004		2 243 128	1 155 440 117	1 253 491 682	1 253 104 216	1 234 126 835	1 413 005 334	1 412 612 118						
7	Társulás	3 111 040	3 111 040	1 253 491 682		1 253 104 216		412 674	-1 155 440 117	-1 253 491 682	-1 253 104 216	3 523 714	3 523 714	3 523 714						
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	81 797 758	82 899 560	1 330 973 686		1 330 586 220		2 655 802				1 237 650 549	1 416 529 048	1 416 135 832						

Adatok Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi bevételi előirányzatának teljesítése**

A	B	C		D	E		F		G
		Előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés	Miközben	Felhalmozás	Összesen	
1									
2	Megnevezés								
3									
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	460 063 133	623 146 256	622 761 873	100%				100%
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	774 063 702	789 859 078	789 850 245	100%				100%
6	Költségvetési szervek összesen:	1 234 126 835	1 413 005 334	1 412 612 118	100%				100%
7	Társulás	3 523 714	3 523 714	3 523 714	100%				100%
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	1 237 650 549	1 416 529 048	1 416 135 832	100%				100%

Adatok Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi kiadási előirányzatainak teljesítése**

A	B	C	D	E	F			G			H			I	J	K	L	M	N	O	P	
					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés									
1																						
2	Megnevezés		Személyi juttatások (K1)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)		Egyéb működési célú kiadások		Működési célú Tartalékok											
3			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés								
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	296 350 465	415 816 208	380 438 388	36 745 605	52 532 665	47 827 946	126 967 063	143 691 197	130 870 056	1 803 294	1 803 294	1 803 294	1 803 294								
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	560 066 759	569 706 949	569 706 949	84 494 495	86 098 831	86 098 831	129 502 448	128 024 624	126 825 125	0	0	0	0								
6	Költségvetési szervek összesen:	856 417 224	985 523 157	950 145 337	121 240 100	138 631 496	133 926 777	256 469 511	271 715 821	257 695 181	1 803 294	1 803 294	1 803 294	1 803 294								
7	Társulás							3 111 040	3 479 539	3 479 539								412 674	412 674	44 175	44 175	
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	856 417 224	985 523 157	950 145 337	121 240 100	138 631 496	133 926 777	259 580 551	275 195 360	261 174 720	1 803 294	1 803 294	1 803 294	1 803 294				412 674	412 674	44 175	44 175	0

Adatok Forrás:

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetési mérlege

	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	82 899 560	Személyi juttatások	985 523 157
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 330 973 686	Munkaadókat terhelő járulékok	1 38 631 496
6.	Kp-i irányítószervi támogatás	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	275 195 360
7.			Egyéb működési célú kiadások	1 803 294
8.			Működési célú tartalékok	44 175
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	1 413 873 246	<i>Működési kiadások összesen</i>	1 401 197 482
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			12 675 764
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			2 655 802
12.	I. Működési költségvetés egyenlege			15 331 566
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.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Beruházások, felújítások	15 331 566
17.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	0	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	15 331 566
18.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-15 331 566
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			0
20.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-15 331 566
21.	III. Működési költségvetésből finanszírozva			15 331 566
22.	IV. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			0

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi felhalmozási kiadások**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.						Forintban
2.			Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
3.				előirányzat		
4.			Beruházások, felújítások			
5.	A.		Költségvetésben tervezett beruházások, felújítások összesen			
6.			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	0	0
7.			Beruházások			
8.	-	-		0	0	0
9.			Felújítások			
10.	-	-		0	0	0
11.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	0	0
12.			Beruházások			
13.	-	-		0	0	0
14.			Felújítások			
15.	-	-		0	0	0
16.	B.		Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások összesen:			
17.			Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0	0
18.			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	6 028 674	6 028 674
19.			Beruházások			
20.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	6 028 674	6 028 674
21.	-	-	Felújítások			
22.	-	-		0	0	0
23.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0	0
24.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	9 302 892	8 582 876
25.			Beruházások			
26.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	9 302 892	8 582 876
27.			Felújítások			
28.	-	-		0	0	0
29.			Beruházások, felújítások összesen: (A+B)	0	15 331 566	14 611 550

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2023. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	L
		Bevételek										
		Kötelező			Önként vállalt			Bevételek összesen				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Megnevezés	Államháztartási										
2.												
3.												
4.												
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	431 158 133	488 865 758	367 176 131	28 905 000	134 280 498	255 585 742	460 063 133	623 146 256	622 761 873		
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	774 063 702	789 859 078	789 850 245				774 063 702	789 859 078	789 850 245		
7.	Intézmények összesen:	1 205 221 835	1 278 724 836	1 157 026 376	28 905 000	134 280 498	255 585 742	1 234 126 835	1 413 005 334	1 412 612 118		
8.	Társulás	3 523 714	3 523 714	3 523 714	0	0	0	3 523 714	3 523 714	3 523 714		
9.	Mindösszesen	1 208 745 549	1 282 248 550	1 160 550 090	28 905 000	134 280 498	255 585 742	1 237 650 549	1 416 529 048	1 416 135 832		

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2023. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.											
2.											
3.	Megnevezés		Kötelező		Önként vállalt		Kiadás összesen				
4.		Államigazgatási	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		431 158 133	488 865 758	365 272 118	28 905 000	134 280 498	204 250 442	460 063 133	623 146 256	569 522 560
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		774 063 702	789 859 078	788 659 579				774 063 702	789 859 078	788 659 579
7.	Intézmények összesen:	0	1 205 221 835	1 278 724 836	1 153 931 697	28 905 000	134 280 498	204 250 442	1 234 126 835	1 413 005 334	1 358 182 139
8.	Társulás		3 523 714	3 523 714	3 479 539				3 523 714	3 523 714	3 479 539
9.	Mindösszesen	0	1 208 745 549	1 282 248 550	1 157 411 236	28 905 000	134 280 498	204 250 442	1 237 650 549	1 416 529 048	1 361 661 678
			Kiadások								

A Békési Intézményfenntartó Társulás
2023. évi tartalékok

ezer Ft-ban

	A	C	D	D
1.		MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2.		I. Működési céltartalékok		
3.				
4.	1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	44 175	44 175
5.				
6.		I. Működési tartalékok összesen	44 175	44 175
7.		Tartalékok mindösszesen:	44 175	44 175

**Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás pénzeszközei változásának bemutatása
2023. év**

I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Összesen	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
2	32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen	2 655 802	412 674	260 112	1 983 016
3	Korrekciós tételek összesen	51 818 352	-368 499	930 554	51 256 297
4	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-2 614 765 894	-1 256 583 755	-788 659 579	-569 522 560
5	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	2 669 240 048	1 256 627 930	789 850 245	622 761 873
6	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-2 655 802	-412 674	-260 112	-1 983 016
7	Egyéb korrekciós tételek összesen +/-	0			
8	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313
9	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi maradványkimutatása

		Adatok Ft-ban			
A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Társulás összesen	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
1					
2	1 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 413 480 030	1 256 215 256	7 847 291	149 417 483
3	2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 361 661 678	3 479 539	788 659 579	569 522 560
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege	51 818 352	1 252 735 717	-780 812 288	-420 105 077
5	3 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 255 760 018	412 674	782 002 954	473 344 390
6	4 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 253 104 216	1 253 104 216		
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2 655 802	-1 252 691 542	782 002 954	473 344 390
8	A) Alaptevékenység maradványa	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313
9	5 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
10	6 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
11	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0	0
12	7 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
13	8 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
14	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0
15	B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0
16	C) Összes maradvány	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313
17	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0
18	E) Alaptevékenység szabad maradványa	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313
19	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0
20	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0	0	0

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi maradványának jóváhagyása**

Adatok Ft-ban

	A	B	C	
1			Jóváhagyásra javasolt maradvány	
2	Intézmény megnevezése	Maradványkimutatás szerinti összeg	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa
3	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	1 190 666	0	1 190 666
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	53 239 313	0	53 239 313
5	Intézmények összesen:	54 429 979	0	54 429 979
6	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	44 175	0	44 175
7	Társulás összesen:	54 474 154	0	54 474 154

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi egyszerűsített konszolidált mérlege

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
1.					
2.			Eszközök	Előző időszak	Tárgyi időszak
3.		A/I	Immateriális javak	0	0
4.		A/II	Tárgyi eszközök	363 606 475	356 300 043
5.		A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
6.		A/IV	Koncesszióba , vagyonkezelésbe adott eszközök		
7.	A)		NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	363 606 475	356 300 043
8.		B/I	Készletek	801 646	1 087 215
9.		B/II	Értékpapírok		
10.	B)		NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK	801 646	1 087 215
11.		C/I	Lekötött bankbetétek		
12.		C/II	Pénztárak, csekkek	472 380	474 720
13.		C/III	Forint számlák	2 183 422	53 999 434
14.		C/IV	Devizaszámlák	0	0
15.		C/V	Idegen pénzeszközök	0	0
16.	C)		PÉNZESZKÖZÖK	2 655 802	54 474 154
17.		D/I	Költségvetési évben esedékes követelések		5 750
18.		D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések		
19.		D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások		
20.	D)		KÖVETELÉSEK	0	5 750
21.		E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	6 937 450	6 646 957
22.		E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-5 575 433	-4 812 209
23.	E)		EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	1 362 017	1 834 748
24.	F)		AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
25.			ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	368 425 940	413 701 910
26.			Források	Tárgyi időszak	Tárgyi időszak
27.		G/1	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	337 729 055
28.		G/2	Nemzeti vagyon változásai	-78 560 319	-78 560 319
29.		G/3	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 296 514	14 296 514
30.		G/4	Felhalmozott eredmény	55 112 617	7 616 206
31.		G/5	Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
32.		G/6	Mérlegszerinti eredmény	-47 496 411	38 627 618
33.	G)		SAJÁT TŐKE	281 081 456	319 709 074
34.		H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	249 711	0
35.		H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
36.		H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
37.	H)		KÖTELEZETTSÉGEK	249 711	0
38.	I)		KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
39.	J)		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	87 094 773	93 992 836
40.			FORRÁSOK ÖSSZESEN:	368 425 940	413 701 910

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2022. évi vagyonkimutatása
a 4/2013. (I.I.) kormányrendelet 30. §-a szerint

A	B	C	D	E	F	G
			Összesen	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
1		Eszközök				
2	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	356 300 043	136 227 544	62 929 281	157 143 218
3	I.	Immateriális javak	-			
4	II.	Tárgyi eszközök	356 300 043	136 227 544	62 929 281	157 143 218
5		1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	342 326 329	136 227 544	58 754 844	147 343 941
6		1.1. Forgalomképtelen	-			
7		1.2. Korlátozottan forgalomképes	342 326 329	136 227 544	58 754 844	147 343 941
8		1.3. Üzleti vagyron (forgalomképes)	-			
9		2. Gépek ,berendezések, felszerelések, járművek	13 973 714	-	4 174 437	9 799 277
10		2.1. Forgalomképtelen	-			
11		2.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
12		2.3. Üzleti vagyron (forgalomképes)	13 973 714		4 174 437	9 799 277
13		3. Tenyészállatok	-	-	-	-
14		3.1. Forgalomképtelen	-			
15		3.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
16		3.3. Üzleti vagyron	-			
17		4. Beruházások, felújítások	-	-	-	-
18		4.1. Forgalomképtelen	-			
19		4.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
20		4.3. Üzleti vagyron	-			
21		5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-
22	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-			
23		1. Törös részesedés	-			
24		2. Törös hitelviszonyt megtestesítő érékpapír	-			
25		3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-			
26	IV.	Koncesszióba, vagyronkezelésbe adott eszközök	-			
27	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 087 215	-	627 279	459 936
28	I.	Készletek	1 087 215		627 279	459 936
29		1. Vásárolt készletek	1 087 215		627 279	459 936
30	II.	Értékpapírok	-			
31	C)	Pénzeszközök	54 474 154	44 175	1 190 666	53 239 313
32	I.	Hosszú lejáratú betétek	-			
33	II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	474 720	7 840	204 310	262 570
34		1. Forintpénztár	474 720	7 840	204 310	262 570
35	III.	Forintszámlák	53 999 434	36 335	986 356	52 976 743
36		1. Kincstáron kívül vezetett forintszámlák	2 054 010	36 335	986 356	1 031 319
37		2. Kincstárban vezetett forintszámlák	51 945 424			51 945 424

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2022. évi vagyonskimutatása
a 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerint

A	B	C	D	E	F	G
			Összesen	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
38	IV.	Devizaszámok	-	-	-	-
39	V.	Idegen pénzeszközök	-	-	-	-
40	D)	Követelések	5 750	-	5 750	-
41	I.	Költségvetési évben esedékes követelések	5 750	-	5 750	-
42	II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-	-	-
43	III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	-	-	-	-
44	E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 834 748	-	333 016	1 501 732
45	I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	6 646 957	-	1 372 017	5 274 940
46	II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-	-	1 039 001	3 773 208
47	F)	Aktív időbeli elhatárolások	-	-	-	-
48	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		413 701 910	136 271 719	65 085 992	212 344 199
49	Források					
50	G)	SAJÁT TŐKE	319 709 074	136 271 719	9 930 427	173 506 928
51	I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	82 965 523	99 367 514	155 396 018
52	II.	Nemzeti vagyon változása	-	14 296 514	33 755 664	44 804 655
53	III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	-	-	-	-
54	IV.	Felhalmozott eredmény	7 616 206	42 726 535	54 403 992	19 293 663
55	V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása	-	-	-	-
56	VI.	Mérleg szerinti eredmény	38 627 618	3 716 853	1 277 431	43 621 902
57	H)	KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-
58	I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-	-	-	-
59	II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-	-	-	-
60	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	-	-	-	-
61	J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-	-	-
62	J)	Passzív időbeli elhatárolások	93 992 836	-	55 155 565	38 837 271
63	FORRÁSOK ÖSSZESEN		413 701 910	136 271 719	65 085 992	212 344 199
64	Tájékoztató adatok					
65	"0"-ra leírt eszközök állománya		77 769 083	20 527 043	18 730 277	38 511 763
66	Kisértékű immateriális javak		-	-	-	-
67	Kisértékű tárgyi eszközök		29 756 560	13 110 447	13 118 523	3 527 590
68	Készletek		-	-	-	-
69	01-02 számlacsoportban nyilvántartott eszközök		-	-	-	-
70	A Nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI tv. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja					
71	közzétett kulturális javai		-	-	-	-
72	régészeti lelet		-	-	-	-

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi konszolidált eredménykimutatása

		Adatok Ft-ban		
A	B	C	D	E
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1				
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	45 672 762		63 401 967
3	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	45 672 762	-	63 401 967
4	II. Aktívált saját teljesítmények értéke	-	-	-
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 083 801 013		1 253 104 216
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevétele	1 091 342 618		1 330 586 220
7	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 790 295		5 221 337
8	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	2 179 933 926	-	2 588 911 773
9	10 Anyagköltség	28 226 536		32 468 753
10	11 Igénybevert szolgáltatások értéke	134 954 072		176 368 903
11	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	384 682		331 126
12	IV. Anyagjellegű ráfordítások	163 565 290	-	209 168 782
13	14 Bérköltség	811 696 655		893 189 416
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 527 152		63 127 705
15	16 Bérjárulékok	119 897 607		134 720 638
16	V. Személyi jellegű ráfordítások	979 121 414	-	1 091 037 759
17	VI. Értécsökkénesi leírás	16 100 634		18 904 114
18	VII. Egyéb ráfordítások	1 114 315 761		1 294 575 467
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-	-	38 627 618
20	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei			
21	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII+IX)			
23	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-	-	38 627 618

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2026. évi alakulását bemutató mérleg
Tájékoztató adatok az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint**

Adatok Ft-ban

1	A	2023.		D	E	F
		B	C			
2	Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv
3	Intézményi működési bevételek	82 899 560	82 893 810	110 582 850	111 000 000	111 000 000
4	Működési célú átvett pénzeszköz	1 330 973 686	1 330 586 220	1 416 702 111	1 464 050 000	1 464 050 000
5	Maradvány igénybevétele működési célra	2 655 802	2 655 802	44 175		
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
7	Felhalmozási és tökejellegű bevételek					
8	Maradvány igénybevétel felhalmozási célra					
9	Bevételek összesen	1 416 529 048	1 416 135 832	1 527 329 136	1 575 050 000	1 575 050 000
10						
11	Személyi juttatások	985 523 157	950 145 337	1 052 484 573	1 100 000 000	1 100 000 000
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	138 631 496	133 926 777	146 813 511	147 000 000	147 000 000
13	Dologi kiadások	275 195 360	261 174 720	327 986 877	328 000 000	328 000 000
14	Egyéb működési célú kiadás	1 803 294	1 803 294			
15	Működési tartalék	44 175	-	44 175	50 000	50 000
16	Felhalmozási kiadások	15 331 566	14 611 550			
17	Kiadások összesen	1 416 529 048	1 361 661 678	1 527 329 136	1 575 050 000	1 575 050 000

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás Uniós forrásból megvalósult

Adatok Ft-ban

	A	B
1	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	
2	TOP_Plusz-3.1.2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem	21 702 816
3	Összesen	21 702 816