

<i>Sorszám:</i> Ny/12.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 20.) határozatának IV. negyedévi módosításáról
<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!

Előterjesztésünkben tájékoztatást adunk a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) és Intézményei költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 20.) társulási határozat IV. negyedéves módosításáról, melyet a Társulási tanács 2025. február 19-i társulási ülésén fogadott el.

Költségvetési előirányzatok módosítása – a 9. sz. melléklet alapján

A IV. negyedévre vonatkozóan **48.387.778 Ft** előirányzat módosításra került sor (V. sor) az alábbiak szerint:

- Állami támogatás fedezetével előirányzat módosítás az II.1.) pont alatt felsorolt feladatokra **42.096.347 Ft** összegben az alábbiak szerint:
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde – ágazati pótlék **2.796.025 Ft**
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde – normatíva rendezés miatti előirányzat módosítás **4.209.915 Ft**
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde – működési többlettámogatása **15.000.000 Ft**
 - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás - Shlacta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet támogatás **1.081.000 Ft**
 - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ – ágazati pótlék **21.151.412 Ft**
 - EFOP-3-9-2-16-2017-00041 "Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben" pályázati megelőlegezés visszafizetéséhez kapcsolódó előirányzat rendezés - **2.142.005 Ft**

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. március 27-i ülésére

- Intézmények saját hatáskörben végzett előirányzat módosítások a III. pont szerint **6.291.431 Ft** összegben.
- Az Intézmények kiemelt előirányzataik között összesen +/- **7.974.733 Ft** előirányzatok közötti átcsoportosítás került jóváhagyásra a IV. pont szerint.

A Társulás költségvetési főösszege így **1.723.483.881 Ft** összegben került megállapításra (VI. pont).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztató és határozati javaslat elfogadására.


Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024.(II.20.) határozatának IV. negyedévi módosításáról szóló tájékoztatót a határozat mellékletei szerint elfogadja.

Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2025. március 24.


Kálmán Tibor
polgármester


Jogi ellenjegyző


Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi bevételi előirányzatának IV. negyedéves módosított összege

A	B	C	D				E	F	G	H	I	J	K	L		M		
			Működési bevételek											Működési bevételek			Bevételek összesen	
			Intézményi működési bevételek B4		Működési célú támogatás és átvett pénzeszközök B1									Működési bevételek			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1																		
2																		
3																		
4	Megnevezés																	
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ																	
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde																	
6	Költségvetési szervek összesen:																	
7	Társulák																	
8	Társulás és intézményei mindösszesen:																	

adatok F-ban

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. IV. negyedévi kiadási előirányzatainak módosított összege

A	B	C	D	E	F				G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U		
					Működési kiadások																				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
																									Személyi juttatások (K1)
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
4	Békési Városi Szociális Szolgáltató Központ	392 976 629	518 802 108	48 237 717	65 197 402	186 089 697	204 517 562																		
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	659 507 944	686 440 936	98 535 794	101 762 464	138 786 140	135 604 024																		
6	Köztisztviselési szervek összesen:	1 052 484 573	1 205 243 044	146 813 511	166 959 866	324 875 837	340 121 586	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Törölés		43 250			3 111 040	3 627 534		44 175	247 471	3 155 215	3 910 255													
8	Társulási és intézményi működésével:	1 052 484 573	1 205 286 294	146 813 511	166 959 866	327 986 877	343 749 120	0	44 175	247 471	3 155 215	3 910 255	1 712 324 496	7 241 130	1 524 173 921	1 527 329 136	1 719 565 626	3 155 215	3 918 245	1 524 173 921	1 527 329 136	1 723 483 881	1 723 483 881	1 723 483 881	

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. IV. negyedévi 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	120 626 157	Személyi juttatások	1 205 286 294
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 548 383 570	Munkaadókat terhelő járulékok	1 669 959 866
6.	Kp-i irányítószervi támogatás	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	343 749 120
			Egyéb működési célú kiadások	0
7.			Működési célú tartalékok	247 471
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>1 669 009 727</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>1 716 242 751</i>
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-47 233 024
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			54 474 154
12.	I. Működési költségvetés egyenlege			7 241 130
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	7 241 130
17.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>7 241 130</i>
18.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-7 241 130
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			0
20.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-7 241 130
	III. Működési költségvetésből finanszírozva			7 241 130
21.	IV. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			0

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
létszámkerete és teljesítése 2024. IV. negyedévben**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1									
2		Létszámkeret és teljesítése							
3		Eredeti terv				Módosított terv			
4	Megnevezés	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidőre átszámított létszám	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidőre átszámított létszám
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	85	4	89	88	85	4	89	88
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	108	0	108	108	108	0	108	108
7	Intézmények összesen:	193	4	197	196	193	4	197	196
8	Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:	193	4	197	196	193	4	197	196

Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. IV. negyedévi tartalék előirányzata

ezer Ft-ban

	A	B	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.		B4	Intézményi működési bevétel / EFOP-3-9-2-16-2017-00041 "Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben"		2 142 005
6.		B4	Intézményi működési bevétel / társulási tagdíjbevétel		763 040
7.		B1	Intézményi működési bevétel / EFOP-3-9-2-16-2017-00041 "Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben"		-2 142 005
8.		K3	Dologi kiadások / riasztó tűzvédelem		-383 808
9.		K3	Dologi kiadások / bankköltségek		-132 686
10.		K1	Személyi jellegű kiadások / megbízási díj		-43 250
11.			I. Működési tartalékok összesen	44 175	247 471
12.			Tartalékok mindösszesen:	44 175	247 471

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2024. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 2.3.§ (2) bek. a) pont ab) alpontja, b) pont bb) alpontja alapján

A	B	C	D	E	F	G	H
Bevételek							
1.							
2.							
3.	Megnevezés	Kötelező		Önként vállalt		Bevételek összesen	
4.		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	592 257 567	695 769 470	35 066 476	98 291 557	627 324 043	794 061 027
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	896 849 878	901 338 402			896 849 878	901 338 402
7.	Intézmények összesen:	1 489 107 445	1 597 107 872	35 066 476	98 291 557	1 524 173 921	1 695 399 429
8.	Társulás	3 155 215	3 918 255	0	0	3 155 215	3 918 255
9.	Mindösszesen	1 492 262 660	1 601 026 127	35 066 476	98 291 557	1 527 329 136	1 699 317 684

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

A	B	C	D	E	F	G	H
1.							
2.							
3.	Megnevezés	Kiadások					
4.		Kötelező		Önként vállalt		Kiadás összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	592 257 567	695 769 470	35 066 476	98 291 557	627 324 043	794 061 027
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	896 849 878	901 338 402			896 849 878	901 338 402
7.	Intézmények összesen:	1 489 107 445	1 597 107 872	35 066 476	98 291 557	1 524 173 921	1 695 399 429
8.	Társulás	3 155 215	3 918 255			3 155 215	3 918 255
9.	Mindösszesen	1 492 262 660	1 601 026 127	35 066 476	98 291 557	1 527 329 136	1 699 317 684

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. IV. negyedévi felhalmozási előirányzata**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
1.					Forintban
2.					
3.			Megnevezés	Eredeti	Módosított
4.			Beruházások, felújítások	előirányzat	
5.	A.		Költségvetésben <u>tervezett</u> beruházások, felújítások összesen		
6.			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	0
7.			Beruházások		
8.	-	-		0	0
9.			Felújítások		
10.	-	-		0	0
11.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	0
12.			Beruházások		
13.	-	-		0	0
14.			Felújítások		
15.	-	-		0	0
16.	B.		Költségvetésben <u>nem</u> tervezett beruházások, felújítások összesen:		
17.			Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0
18.			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	1 697 175
19.			Beruházások		
20.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	1 697 175
21.	-	-	Felújítások		
22.	-	-		0	0
23.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0
24.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	5 543 955
25.			Beruházások		
26.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	5 543 955
27.	-	-	Felújítások		
28.	-	-		0	0
29.			Beruházások, felújítások összesen: (A+B)	0	7 241 130

A 2024. IV. negyedévi előirányzat módosítások

	A	B	C	D	E	F
1						Forintban
2				I. 2024. évi eredeti előirányzat összesen:		1 527 329 136
3				2024. III. negyedév módosított előirányzat összesen		1 675 096 103
4				II. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása		42 096 347
5				1.) Működési célú támogatás és átvett pénzeszközök (B1)		42 096 347
6				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)	2 796 025	
7				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde normatíva rendezés	4 209 915	
8				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde működési pótelőirányzat	15 000 000	
9				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás - Shlacta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	1 081 000	
10				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)	21 151 412	
11				EFOP-3-9-2-16-2017-00041 "Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben" - Pályázati megelőlegezés visszafizetése	-2 142 005	
12				2.) Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		0
13					0	
14				III. Intézmények előirányzat módosításai saját hatáskörben		6 291 431
15				1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde összesen		2 160 257
16				Előző évi maradványból (B8)		0
17				személyi juttatásokra		
18				munkaadót terhelő járulékokra		
19				dologi kiadásokra		
20				Saját működési bevételekből (B4)		1 746 398
21				személyi juttatásokra	1 055 049	
22				munkaadót terhelő járulékokra	113 498	
23				dologi kiadásokra	577 851	
24				Átvett pénzeszközökből (B1)		413 859
25				személyi juttatásokra	388 600	
26				munkaadót terhelő járulékokra	25 259	
27				dologi kiadásokra		
28				2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		4 131 174
29				Előző évi maradványból (B8)		0
30				- személyi juttatásokra		
31				- munkaadót terhelő járulékokra		
32				- dologi kiadásokra		
33				- egyéb működési célú kiadás		
34				- beruházásra		
35				Saját működési bevételekből (B4)		133 676
36				személyi juttatásokra	0	
37				munkaadót terhelő járulékokra	133 676	
38				dologi kiadásokra	0	
39				beruházásra		
40				Működési célra átvett pénzeszközökből (B1, B6)		3 997 498
41				személyi juttatásokra	976 053	
42				munkaadót terhelő járulékokra	33 445	
43				dologi kiadásokra	2 988 000	
44				beruházásra		
45						

A 2024. IV. negyedévi előirányzat módosítások

46	3.) Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás		0
47	Saját működési bevételekből (B4)		0
48	személyi juttatásokra		
49	munkaadót terhelő járulékokra		
50	dologi kiadásokra		
51	tartalék		
52	Működési célra átvett pénzeszközökből (B1, B6)		0
53	személyi juttatásokra		
54	munkaadót terhelő járulékokra		
55	dologi kiadásokra		
56	tartalék		
57	IV. Intézmények kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás		-7 974 733
58			7 974 733
59	1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		-488 696
60			488 696
61	- személyi juttatások	-375 234	
62	- munkaadót terhelő járulékokról	-113 462	
63	- dologi kiadásokról	488 696	
64	- felhalmozási kiadásokra		
65	2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		-5 168 096
66			5 168 096
67	- személyi juttatások	-10 736 646	
68	- munkaadót terhelő járulékok	654 989	
69	- dologi kiadások	5 568 550	
70	- felhalmozási kiadások	4 513 107	
71	3.) Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás		-2 317 941
72			2 317 941
73	- tartalékból	-2 317 941	
74	- Működési célú támogatás és átvett pénzeszközök (B1) visszafizetése	2 142 005	
75	- személyi jellegű kiadások	43 250	
76	- dologi kiadásokra	132 686	
77	V. Előirányzat módosítás összesen		48 387 778
78	VI. 2024. évi IV. negyedévi módosított előirányzat mindösszesen (I.+V.)		1 723 483 881
79	Tájékoztató adatok I.1) ponthoz		42 096 347
80	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék, Kompenzáció)	22 005 940	
81	személyi juttatások	23 899 939	
82	járulékok	3 106 001	
83	dologi kiadások	-5 000 000	
84	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék, Kompenzáció)	22 232 412	
85	személyi juttatások	19 799 066	
86	járulékok	2 433 346	
87	dologi kiadások		
88	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	-2 142 005	
89	tartalék	-2 142 005	