

<i>Sorszám:</i> Ny/10.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 19.) határozat módosításáról
	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Humán és Szociális Bizottság
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető Pénzügyi Osztály
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben tájékoztatást adunk a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és intézményei (továbbiakban: Társulás) költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 19.) társulási határozat IV. negyedéves módosításáról, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése alapján részletezett indoklással a **9. melléklet alapján**.

A 2025. évi költségvetés **1 731 048 486 Ft** eredeti előirányzatot tartalmaz. A III. negyedévet **1 871 992 990 Ft** módosított előirányzattal zárta a Társulás.

A IV. negyedévre vonatkozóan **26 681 440 Ft** előirányzat módosításra tettek javaslatot (9. melléklet V. sor), az alábbiak szerint:

- Állami támogatás fedezetével előirányzat módosítás az II.1.) pont alatt felsorolt feladatokra **29 066 745 Ft** összegben az alábbiak szerint:
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde – ágazati pótlék 2 964 192 Ft
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde - esélyteremtési illetményrész fedezete 4 647 961 Ft,
 - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ – ágazati pótlék 20 867 092 Ft
 - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ – szociális foglalkoztatás kiegészítő fedezete miatt módosítás 587 500 Ft,
- A Társulás és az Intézmények saját hatáskörben végzett előirányzat módosítások összege a III. pont szerint **-2 385 305 Ft.**
- Az Intézmények kiemelt előirányzataik között összesen **+/-12 033 749Ft** előirányzatok közötti átcsoportosítást javasoltak jóváhagyni IV. pont szerint.

A Társulás költségvetési főösszegét így **1 898 674 430 Ft** összegben állapította meg a Társulási Tanács (VI. pont).

Tájékoztató adatok 2025. évi költségvetéséről szóló határozat módosításához

- A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás közvetett támogatásokat szervezeteknek, magánszemélyeknek nem nyújt.
- A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás több éves kihatással járó kötelezettségeket nem vállalt.
- A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás adósságot keletkeztető ügyletei nincsenek sem tárgyévben, sem a költségvetési évet követő három évben.

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

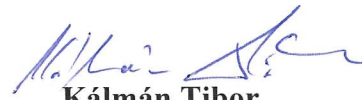
Határozati javaslat:

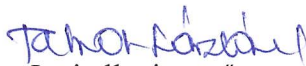
Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2025. IV. negyedévi költségvetésének módosításáról szóló tájékoztatót elfogadja.


Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2026. március 23.


Kálmán Tibor
polgármester


Jogi ellenjegyző


Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2025. évi bevételi előirányzatainak IV. féléves módosított összege

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1	Működési bevételek									Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Felhalmozási bevételek összesen		Bevételek összesen	
2	Intézményi működési bevételek B4				Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz B1				Finanszírozási bevételek B8				Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		Bevételek összesen		
3	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	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	117 510 600	116 615 149		5 215 571		37 424 512	576 403 935	657 393 354	693 914 535	816 648 586		739 000		739 000	693 914 535	817 387 586
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	19 631 576	22 249 689		5 509 347		376 335	1 014 264 184	1 049 396 157	1 033 895 760	1 077 531 528		19 685		19 685	1 033 895 760	1 077 551 213
6	Költségvetési szervek összesen:	137 142 176	138 864 838		10 724 918		37 800 847	1 590 668 119	1 706 789 511	1 727 810 295	1 894 180 114		758 685		758 685	1 727 810 295	1 894 938 799
7	Társulás	3 111 040	3 608 480	1 590 668 119	1 706 789 511	127 151	127 151	-1 590 668 119	-1 706 789 511	3 238 191	3 735 631					3 238 191	3 735 631
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	140 253 216	142 473 318	1 590 668 119	1 717 514 429	127 151	37 927 998			1 731 048 486	1 897 915 745		758 685		758 685	1 731 048 486	1 898 674 430

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2025. IV. negyedéves kiadási előirányzatainak módosított összege

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
1	Működési kiadások											Működési kiadás összesen		Felhalmozási kiadások (Beruházások, felújítások K6,K7)		Kiadások összesen	
2	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	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	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	445 689 603	539 084 128	56 920 855	70 752 479	191 304 077	205 249 147					693 914 535	815 085 754		2 301 832	693 914 535	817 387 586
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	772 935 834	802 161 209	114 644 217	115 501 569	146 315 709	158 554 102					1 033 895 760	1 076 216 880		1 334 333	1 033 895 760	1 077 551 213
6	Költségvetési szervek összesen:	1 218 625 437	1 341 245 337	171 565 072	186 254 048	337 619 786	363 803 249	0	0	0	1 727 810 295	1 891 302 634		3 636 165	1 727 810 295	1 894 938 799	
7	Társulás					3 111 040	3 666 097			127 151	69 534	3 238 191	3 735 631			3 238 191	3 735 631
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	1 218 625 437	1 341 245 337	171 565 072	186 254 048	340 730 826	367 469 346	0	127 151	69 534	1 731 048 486	1 895 038 265		3 636 165	1 731 048 486	1 898 674 430	

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2025. IV. negyedéves 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	142 473 318	Személyi juttatások	1 341 245 337
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 717 514 429	Munkaadókat terhelő járulékok	186 254 048
6.	Kp-i irányítószervi támogatás	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	367 469 346
			Egyéb működési célú kiadások	0
7.			Működési célú tartalékok	69 534
9.	Működési bevételek összesen	1 859 987 747	Működési kiadások összesen	1 895 038 265
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-35 050 518
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			37 927 998
12.	I. Működési költségvetés egyenlege			2 877 480
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.			Beruházások, felújítások	3 636 165
17.	Felhalmozási bevételek összesen	758 685	Felhalmozási kiadások összesen	3 636 165
18.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-2 877 480
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			0
20.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-2 877 480
	III. Működési költségvetésből finanszírozva			2 877 480
21.	IV. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			0

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
létszámkerete és teljesítése 2025. IV. negyedévben**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1									
2		Létszámkeret és teljesítése							
3		Eredeti terv				Módosított terv			
4		Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatottak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatottak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám
		Megnevezés							
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	86	4	90	89	86	4	90	89
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	109	0	109	109	109	0	109	109
7	Intézmények összesen:	195	4	199	198	195	4	199	198
8	Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:	195	4	199	198	195	4	199	198

Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás

2025. 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	127 151	624 591
5.		K3	Dologi kiadások		-555 057
6.	I. Működési tartalékok összesen			127 151	69 534
7.	Tartalékok mindösszesen:			127 151	69 534

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2025. 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.	Megnevezés	Bevételek						
2.		Államigazgatási	Kötelező		Önként vállalt		Bevételek összesen	
3.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
4.								
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		654 223 035	719 033 446	39 691 500	82 711 526	693 914 535	801 744 972
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		1 033 895 760	1 077 551 213			1 033 895 760	1 077 551 213
7.	Intézmények összesen:	0	1 688 118 795	1 796 584 659	39 691 500	82 711 526	1 727 810 295	1 879 296 185
8.	Társulás		3 238 191	3 735 631	0	0	3 238 191	3 735 631
9.	Mindösszesen	0	1 691 356 986	1 800 320 290	39 691 500	82 711 526	1 731 048 486	1 883 031 816

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2025. 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.	Megnevezés	Kiadások						
2.		Államgazgatási	Kötelező		Önként vállalt		Kiadás összesen	
3.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
4.								
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		654 223 035	770 107 459	39 691 500	47 280 127	693 914 535	817 387 586
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		1 033 895 760	1 077 551 213			1 033 895 760	1 077 551 213
7.	Intézmények összesen:	0	1 688 118 795	1 847 658 672	39 691 500	47 280 127	1 727 810 295	1 894 938 799
8.	Társulás		3 238 191	3 735 631			3 238 191	3 735 631
9.	Mindösszesen	0	1 691 356 986	1 851 394 303	39 691 500	47 280 127	1 731 048 486	1 898 674 430

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2025. IV. negyedéves felhalmozási előirányzata és teljesítése**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	
1.					Forintban	
2.	Megnevezés			Eredeti	Módosított	
3.				előirányzat		
4.	Beruházások, felújítások					
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	1 334 333
19.		Beruházások				
20.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	1 334 333	
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	2 301 832
25.		Beruházások				
26.	-	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	2 301 832	
27.		Felújítások				
28.	-	-		0	0	
29.	Beruházások, felújítások összesen: (A+B)			0	3 636 165	

A 2025. IV. negyedéves előirányzat módosítások

	A	B	C	D	E	F
1						Forintban
2				I. 2025. évi eredeti előirányzat összesen:		1 731 048 486
3				I. féléves előirányzat módosítás		109 793 740
4				I. féléves előirányzat összesen		1 840 842 226
				III. negyedéves előirányzat módosítás		31 150 764
				III. negyedéves előirányzat összesen		1 871 992 990
5				II. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása		29 066 745
6		1.)		Működési célú támogatás és átvett pénzeszközök (B1)		29 066 745
7				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)	2 964 192	
8				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosítás (esélyteremtési illetmény fedezete)	4 647 961	
10				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)	20 867 092	
11				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ szociális foglalkoztatás	587 500	
12				2.) Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		0
13					0	
14				III. Intézmények előirányzat módosításai saját hatáskörben		-2 385 305
15		1.)		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde összesen		3 426 673
16				Előző évi maradványból (B8)		0
17				személyi juttatásokra		
18				munkaadót terhelő járulékokra		
19				dologi kiadásokra		
20				Saját működési bevételekből (B4)		2 086 201
21				személyi juttatásokra	1 629 822	
22				munkaadót terhelő járulékokra		
23				dologi kiadásokra	456 379	
				felhalmozási kiadásokra		
24				Átvett pénzeszközökből (B1)		1 340 472
25				személyi juttatásokra	1 258 659	
26				munkaadót terhelő járulékokra	81 813	
27				dologi kiadásokra		
28				2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		-5 811 978
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)		-7 688 428
36				személyi juttatásokra	1 070 426	
37				munkaadót terhelő járulékokra	-670 720	
38				dologi kiadásokra	-9 332 254	
39				beruházásra	1 244 120	
40				Működési célra átvett pénzeszközökből (B1, B6)		1 876 450
41				személyi juttatásokra	1 066 826	
42				munkaadót terhelő járulékokra	70 624	
43				dologi kiadásokra	739 000	
44				beruházásra		
45						

A 2025. IV. negyedéves 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			-12 033 749
58				12 033 749
59	1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde			-8 980 049
60				8 980 049
61		- személyi juttatások	-5 793 067	
62		- munkaadót terhelő járulékokról	-3 186 982	
63		- dologi kiadásokról	8 738 189	
64		- felhalmozási kiadásokra	241 860	
65	2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ			-2 498 643
66				2 498 643
67		- személyi juttatások	-12 778 876	
68		- munkaadót terhelő járulékok	1 757 007	
69		- dologi kiadások	10 280 233	
70		- felhalmozási kiadások	741 636	
71	3.) Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás			-555 057
72				555 057
73		- tartalékból	-555 057	
74		- dologi kiadásokra	555 057	
75	V. Előirányzat módosítás összesen			26 681 440
76	VI. 2024. évi IV. negyedévi módosított előirányzat mindösszesen (I.+V.)			1 898 674 430
77	Tájékoztató adatok I.1) ponthoz			29 066 745
78	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból előirányzat módosítás		7 612 153	
79		személyi juttatások	6 845 824	
80		járulékok	766 329	
81		dologi kiadások		
82	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás		21 454 592	
83		személyi juttatások	19 079 844	
84		járulékok	2 374 748	
85		dologi kiadások		