

Tárgy: Tájékoztató a Békési Kistérségi
Intézményfenntartó Társulás 2016. évi
költségvetéséről

Sorszám:III/3
Döntéshozatal módja:

Előkészítette: Váczi Julianna osztályvezető
Gazdasági Osztály

Egyszerű szótöbbség

Véleményező Pénzügyi Bizottság
bizottság:

A tárgyalás módja:
Nyilvános ülés

Előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete 2016. február 29-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban: Társulás) a Társulási Tanács 1/2013.(V.31.) számú határozatával, mint törzskönyvi jogi személy 2013. július 1. napjával megalakult. A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működik a két, korábbi békési önkormányzati intézmény, a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ és a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde költségvetési szervek.

A Társulásnak az önkormányzatra 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 2016. évi költségvetését az ott előírt határidőre benyújtottuk a Társulási Tanácsnak. A Társulás 2016. évi költségvetési javaslatáról a Tisztelt Képviselő-testületnek az alábbi tájékoztatást adjuk.

Az ellátórendszer változása a 2016. évtől

A Magyarország központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény jóváhagyott normatíváiban tartalmazza a családsegítés és gyermekjóléti feladatok átszervezését, melynek lényege, hogy a két kormányzati funkció integrálódik egymásba, de ezzel együtt az integrált feladat két szintre is emelkedik. Egységes néven a család- és gyermekjóléti szolgálat alapszinten minden településnél megmarad, de a hatósági jogkört a járási székhely települések szociális feladatait ellátó költségvetési szerveihez delegálja a jogalkotó család- és gyermekvédelmi központ néven. A Társulás településein ez a Szociális Szolgáltató Központ feladata, ezért a 2016. évi változásokra felkészülve az intézményen belül a család- és gyermekjóléti központ feladatait ellátó csoport létrehozására volt szükség.

A fenti változást nem követte a szükséges normatíva növekedés, hanem azzal szembesültünk, hogy a szolgálat és a járási központ feladataira együttesen 3.139 E Ft-tal kevesebb normatívára jogosult az Önkormányzat, mint 2015-ben a városi feladatokra. A feladatellátás várhatóan 2.000 E Ft működési kiadás növekedését jelenti az intézménynek.

A 2016. évi költségvetés bemutatása:

A Társulás 2016. évi költségvetésének fő összege 708.977 E Ft, melynek részleteit a Társulási Tanács határozatban fogadja el.

Bevételek:

Az intézmények és a fenntartó bevételeit az 1. melléklet tartalmazza. Az eredeti előirányzatnak megfelelően az intézményi működési bevételek az intézményeknél jelennek meg 42.632 E Ft összegben, mely összeg gyakorlatilag térítési és ellátási díjbevételekből áll. Mindkét intézménynél a térítési díj bevételek csökkenésével számoltunk. Az Óvoda esetében 16.628 E Ft a tervszintű csökkenés, melynek oka, hogy a szülők jövedelem viszonyukra tett nyilatkozatuk alapján az intézmény köteles a gyermek számára ingyenes étkezést biztosítani, a bevétel kiesés oka tehát a térítési díjat fizetők számának csökkenése. A Szociális Szolgáltató Központ esetében a szociális étkezést igénybevevők száma kismértékben ugyan, de tartósan csökken, ami a 3.141 E Ft bevétel kiesést részben okozza. A Társulásnál 28 E Ft számlavezetéshez kapcsolódó kamatbevétellel számolunk. A fentiek alapján a Társulási szintű működési célú intézményi bevétel 42.660 E Ft.

A kapott támogatás összege Békés Város Önkormányzatától 657.437 E Ft, melyet a Társulás intézményfinanszírozásra fordít. Az átvett támogatás tartalmazza az intézményi feladatok ellátása miatt járó normatívákat, valamint Békés Város Önkormányzatának normatíván felüli támogatását az intézmények működéséhez. A társulási tagdíjából származó bevétel 3.172 E Ft, amely a saját működési költségvetésének finanszírozását szolgálja. A 2016. évi társulási tagdíj összegét javasoltuk a 2015. évi szinten, azaz 150 Ft/lakos/év összegben meghatározni. Ebben az esetben Tarhos község 127.350 Ft – ot, Békés 3.045.000 Ft-ot fizet meg tagdíj címén a Társulásnak.

Az Óvoda átvett pénzeszköze közvetlenül Tarhos községtől származik a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, ahol Tarhos Község Önkormányzata a területén működő tagóvoda normatíván felüli működési költségeihez járul hozzá 3.373 E Ft összegben, havi bontás szerint utalva.

A Társulás intézményeinél a 2015. évi gazdálkodásának eredményeként szabad maradvány képződött, mely az Óvoda esetében jellegét tekintve működési célú, 335 E Ft összegben. A Szociális Szolgáltató Központ a 2016. évre átszervezett gyermekjóléti feladatok miatt az államtól rendkívüli 2.000 E Ft támogatást kapott felhalmozási célokra. A kapott támogatást az intézmény felhasználni 2015-ben nem tudta, ezért előző évi maradványként jelenik meg az intézmény 2016. évi költségvetésében.

Az intézményfinanszírozás részletei.

Békés Vároستól származó bevétel:

1. Járó normatíva átadása:

- Óvoda számára 323.978 E Ft
- SZSZK számára 183.864 E Ft

2. Normatíván felüli támogatás átadása 149.595 E Ft

Békéstől átvett forrás összesen: 657.437 E Ft

Tarhos község közvetlen támogatása az Óvodának: 3.373 E Ft

Kiadások:

A kiadások tervezett összege 708.977 E Ft, melyet kiemelt előirányzatokra és intézményekre készült bontásban a 2. mellékletben mutatunk be. A személyi juttatásokra fordítható 440.217 E Ft kizárólag az intézményeknél jelenik meg, mint ahogy a munkaadókat terhelő járulékok is 124.805 E Ft összegben. A szociális ágazatban dolgozók bérfejlesztésének kiadásait az előirányzat tartalmazza.

A dologi kiadások az intézményeknél 141.955 E Ft összegben, a Társulásnál 3.200 E Ft összegben kerültek tervezésre. A Társulás dologi kiadásai a banki költségek, amelyek a testületi és gazdálkodási feladatok szolgáltatási díjban történő megfizetése miatt merülnek fel.

A Szociális Szolgáltató Központ a számára biztosított 2.000 E Ft összeget a feladat ellátáshoz szükséges gépjárművásárlásra fordítja, ezt az adatot tartalmazza az 5. sz. melléklet.

A 2016. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 4. melléklet tartalmazza.

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, valamint adósságot keletkeztető ügyleteinek alakulását az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja, valamint a 29/A. § alapján a 8. mellékletben mutatjuk be.

Létszámgazdálkodás:

A Társulás jóváhagyott létszámkerete 194 fő. Ebből a Szociális Szolgáltató Központ létszámkerete 64 fő, az Óvodáé 130 fő, melyet a 3. melléklet tartalmaz.

A Társulási költségvetés jóváhagyásával egyidejűleg az átvett pénzeszközök Békés város és Tarhos község 2016. évi költségvetéseiben, mint átadott pénzeszközök tervezésre kerülnek, ennek megfelelően a társult önkormányzatoknak a Társulás 2016. évi költségvetése bemutatásra kerül.

Tájékoztató adatok a Társulás 2016. évi költségvetéséhez

Az Áht.-nak a tervezés kötelező elemeit tartalmazó egyes rendelkezéseit a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásra 2016. évre vonatkozóan az alábbiak szerint határoztuk meg, amelyek a költségvetési határozatban rögzítésre kerültek.

- A Békési Intézményfenntartó Társulás közvetett támogatásokat szervezeteknek, magánszemélyeknek nem nyújt.
- Békési Intézményfenntartó Társulás több éves kihatással járó kötelezettségeket nem vállal.
- A Békési Intézményfenntartó Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletei nincsenek sem tárgyévi sem a költségvetési évet követő három évben.
- Nem tartalmaz Európai Unió forrásból származó bevételeket és Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Békés Város Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2016. évi költségvetéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2016. február 17.

**Izsó Gábor
polgármester**

Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi működési bevételei

ezer Ft-ban

	A	B	E		G	H		I	J
1.	Megnevezés	Működési bevételek					Felhalmozási célú bevételek		Bevételek összesen
2.		Intézményi működési bevételek	Kapott támogatás		Működési célú átvett pénzeszköz	Előző évi működési célú maradvány	Önkormányzati forrás	Felhalmozási célú maradvány	
3.			Békés város Önkormányzatától	Irányító szervtől					
4.	Szociális Szolgáltató Központ	35 351	-	196 860	-	-	-	2 000	234 211
5.	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 281	-	460 577	3 373	335	-	-	471 566
6.	Költségvetési szervek összesen:	42 632	-	657 437	3 373	335	-	2 000	705 777
7.	Társulás	28	657 437	- 657 437	3 172	-	-	-	3 200
8.	Társulás és intézményei mindösszesen:	42 660	657 437	-	6 545	335	-	2 000	708 977

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi működési kiadásai

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1.		Működési kiadások					
2.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú Tartalékok	Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen
4.	Szociális Szolgáltató Központ	124 172	33 382	74 657		2 000	234 211
6.	Kistérségi Óvoda és bölcsőde	316 045	91 423	64 098		-	471 566
7.	Költségvetési szervek	440 217	124 805	138 755		2 000	705 777
8.	Társulás	-	-	3 200			3 200
9.	Társulás és intézményei mindösszesen:	440 217	124 805	141 955	-	2 000	708 977

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2016. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1.	I. Működési költségvetés			
2.	Működési bevételek		Működési kiadások	
3.	Kiemelt előirányzat	EFt	Kiemelt előirányzat	EFt
4.	Intézményi működési bevételek	42 660	Személyi juttatások	440 217
5.			Munkaadókat terhelő járulékok	124 805
6.			Dologi és egyéb folyó kiadások	141 955
7.	Kapott támogatás	657 437		
8.	Működési célú átvett pénzeszköz	6 545	Működési célú tartalékok	-
9.	Működési bevételek összesen	706 642	Működési kiadások összesen	706 977
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 335
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			335
	I. Működési költségvetés egyenlege			-
11.	II. Felhalmozási költségvetés			
12.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
13.	Kiemelt előirányzat	EFt	Kiemelt előirányzat	EFt
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Beruházások, felújítások	2 000
15.	Felhalmozási bevételek összesen	-	Felhalmozási kiadások összesen	2 000
16.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 2 000
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			2 000
	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-
17.	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			-

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. felhalmozási előirányzata
feladatonkénti bontásban

TÁJÉKOZTATÓ

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	ezer Ft-ban								
2	Megnevezés								Eredeti előirányzat
3									
4	A.	Költségvetésben tervezett beruházások felújítások							2 000
5		Szociális Szolgáltató Központ gépjármű vásárlás							2 000
6		1.	Gépjármű vásárlás						2 000
9	A.	Költségvetésben tervezett beruházások, felújítások összesen:							2 000

A Békési Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2016. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1.				A Társulás feladatai			
2.							
3.	Cím szám	Alcím szám	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen
4.	2	1	Szociális Szolgáltató Központ	0	167 010	67 201	234 211
5.	2		Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	471 566	0	471 566
6.			Intézmények összesen:	0	638 576	67 201	705 777
7.	3		Társulás	0	0	3 200	3 200
8.			Mindösszesen	0	638 576	70 401	708 977

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
bevételeinek és kiadásainak,
valamint az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának középtávú terve**

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

ezer Ft-ban

	A	E	F	G	H
1.		2016.	2017.	2018.	2019.
2.	Bevételek				
3.	Saját bevételek Intézményi működési bevétel kamatbevételekkel és sajátos működési bevételekkel	42 660	43 000	43 000	43 000
4.	Kapott támogatás	657 437	670 000	670 000	670 000
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	6 545	3 500	3 500	3 500
	Előző évi maradvány igénybevétele	2 335	-	-	-
6.	Bevételek összesen	708 977	716 500	716 500	716 500

7.	Kiadások	2016.	2017.	2018.	2019.
8.	Személyi jellegű kiadások	440 217	450 000	450 000	450 000
9.	Munkaadót terhelő járulékok	124 805	122 000	122 000	122 000
10.	Dologi és egyéb folyó kiadások	141 955	150 000	150 000	151 200
11.	Felhalmozási kiadások	2 000	500	500	500
12.	Kiadások összesen	708 977	722 500	722 500	723 700

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§ alapján

ezer Ft-ban

13.		42 660	43 000	43 000	43 000
14.	Saját bevétel 50 %-a	21 330	21 500	21 500	21 500
15.					
16.	Adósságot keletkeztető ügyletek a Stabilitási tv.3. § (1) a) pont szerint				
17.	Devizában (EUR) kibocsátott kötvény	-	-	-	-
18.	Devizában (CHF) kibocsátott kötvény	-	-	-	-
19.	HUF-ban felvett beruházási hitel	-	-	-	-
20.	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	-	-	-	-