

<i>Sorszám:</i>  <b>6.</b>	<i>Tárgy:</i> <b>A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi költségvetéséről tájékoztató</b>
<i>Döntéshozatal módja:</i> <b>Minősített többség a Mötv. 42 § 1. pontja és az 50. § alapján</b>	<i>Véleményező bizottság:</i> <b>Pénzügyi Bizottság</b>
<i>Tárgyalás módja:</i> <b>Nyílt ülés</b>	<i>Előkészítette:</i> <b>Váczai Julianna osztályvezető Gazdasági Osztály</b>

**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 2017. évi költségvetése az ott előírt határidőre benyújtásra került a Társulási Tanács februári ülésére.

#### **A feladatellátás alakulása**

A 2016. évi költségvetésben szükség volt intézményen belül a család- és gyermekjóléti központ feladatait ellátó csoport létrehozására a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény rendelkezései alapján. A feladatot ellátó Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ belső átszervezése 2016-ban megtörtént. Az ellátórendszert a 2016. évi változáshoz viszonyítva újabb változás nem éri 2017-ben.

#### **A 2017. évi költségvetés bemutatása:**

A társulás 2017. évi költségvetésének fő összege 783.342 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 50.593 E Ft összegben, mely összeg gyakorlatilag térítési és ellátási díjbevételekből áll. Mindkét intézménynél a térítési díj bevételek kismértékű növekedésével számoltunk a 2016. évi költségvetésében tervezett előirányzathoz viszonyítva, melynek oka, hogy a fizetős ellátásokat többen veszik igénybe.

A kapott támogatás összege Békés Város Önkormányzatától 725826 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

## Előterjesztés Békés Város Képviselő-testülete 2017. február 23-i ülésére

az intézmények működéséhez. A társulási tagdíjából származó bevétel 3.361 EFt, amely a saját működési költségvetésének finanszírozását szolgálja. A 2017. évi társulási tagdíj összegét javasoljuk 10 Ft /lakos/év összeggel megemelni, azaz 160 Ft/lakos/év összegben meghatározni. Ebben az esetben Tarhos község 135.360 Ft – ot, Békés 3.225.600 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 3.562 EFt összegben, havi bontás szerint utalva.

A Társulás intézményeinél a 2016. évi gazdálkodásának eredményeként szabad maradvány nem képződött, így a 2017. évi költségvetésben nem került tervezésre.

### Az intézményfinanszírozás részletei.

#### **Békés Várostól származó bevétel:**

1. Járó normatíva átadása:

- Óvoda számára 374.115 EFt
- SZSZK számára 183.864 EFt

2. Normatíván felüli támogatás átadása 178.479 EFt

**Békéstől átvett forrás összesen: 725.826 EFt**

**Tarhos község közvetlen támogatása az Óvodának: 3.562 EFt**

### Kiadások:

A kiadások tervezett összege 783.342 EFt, melyet kiemelt előirányzatokra és intézményekre készült bontásban a 2. mellékletben mutatunk be. A személyi juttatásokra fordítható 499.601 EFt kizárólag az intézményeknél jelenik meg, mint ahogy a munkaadókat terhelő járulékok is 117.289 EFt összegben. A szociális ágazatban dolgozók bérfelállításának kiadásait az előirányzat tartalmazza.

A dologi kiadások az intézményeknél 166.091 EFt összegben, a Társulásnál 3.205 EFt összegben kerültek tervezésre. A Társulás dologi kiadásai a banki költségek, amelyek a testületi és gazdálkodási feladatok szolgáltatási díjban történő megfizetése miatt merülnek fel.

A 2017. évi költségvetésben 156 EFt összegű működési célú tartalék tervezését javasoljuk nem várható kiadásokra (5. melléklet), a Társulásnál és intézményeinél 2017-ben eredeti előirányzatban felhalmozási kiadásokat nem terveztünk.

A 2017. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 4. melléklet tartalmazza. A Társulás 2017. évi költségvetése nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat és bevételeket, működési költségvetése előző évi maradvány bevonása nélkül finanszírozható.

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.

## Előterjesztés Békés Város Képviselő-testülete 2017. február 23-i ülésére

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 2017. évi költségvetéseiben, mint átadott pénzeszközök tervezésre kerülnek, ennek megfelelően a társult önkormányzatoknak - Békés és Tarhos képviselő-testületeinek - a Társulás 2017. évi költségvetése bemutatásra kerül.

### **Tájékoztató adatok 2017. évi költségvetéshez**

Az Áht.-nak a tervezés kötelező elemeit tartalmazó egyes rendelkezéseit a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásra 2017. 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 vállalt.
- A Békési Intézményfenntartó Társulás 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.
- Nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

### **Határozati javaslatok:**


**Békés város Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi költségvetést az előterjesztés szerinti indoklással jóváhagyja.**

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Izsó Gábor polgármester

**Békés, 2017. február 16.**

  
Jogi ellenjegyző

  
Pénzügyi ellenjegyző

  
Izsó Gábor  
polgármester

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei  
2017. évi működési bevételei**

1.	A	B	E			G		H		I	J
			Működési bevételek			Előző évi működési célú maradvány		Felhalmozási célú bevételek			
2.	Megnevezés	Intézményi működési bevételek	Kapott támogatás		Működési célú átvett pénzeszköz	Előző évi működési célú maradvány	Önkormányzati forrás	Felhalmozási célú maradvány	Bevételek összesen		
3.			Békés város Önkormányzatától	Irányító szervtől							
4.	Szociális Szolgáltató Központ	43 144	-	211 998	-	-	-	-	255 142		
5.	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 449	-	513 828	3 562	-	-	-	524 839		
6.	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>50 593</b>	<b>-</b>	<b>725 826</b>	<b>3 562</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>779 981</b>		
7.	Társulás		725 826	-	3 361	-	-	-	3 361		
8.	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>	<b>50 593</b>	<b>725 826</b>	<b>-</b>	<b>6 923</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>783 342</b>		

ezer Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfentartó Társulás és Intézményei  
2017. évi működési kiadásai**

1.	A	B	C	E			F	G
				D	E	F		
2.	Megnevezés	Személyi juttatások	Működési kiadások			Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen	
4.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú Tartalékok			
4.	Szociális Szolgáltató Központ	141 381	31 233	82 528	-	-	255 142	
6.	Kistérségi Óvoda és bölcsőde	358 220	86 056	80 563	-	-	524 839	
7.	Költségvetési szervek	499 601	117 289	163 091	-	-	779 981	
8.	Társulás	-	-	3 205	156	-	3 361	
9.	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>	<b>499 601</b>	<b>117 289</b>	<b>166 296</b>	<b>156</b>	<b>-</b>	<b>783 342</b>	

ezer Ft-ban



## Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2016. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1.	<b>I. Működési költségvetés</b>			
2.	<b>Működési bevételek</b>		<b>Működési kiadások</b>	
3.	<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>Eft</b>	<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>Eft</b>
4.	Intézményi működési bevételek	50 593	Személyi juttatások	499 601
5.			Munkaadókat terhelő járulékok	117 289
6.			Dologi és egyéb folyó kiadások	166 296
7.	Kapott támogatás	725 826		
8.	Működési célú átvett pénzeszköz	6 923	Működési célú tartalékok	156
9.	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>783 342</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>783 342</b>
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
	<b>I. Működési költségvetés egyenlege</b>			<b>-</b>
11.	<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>			
12.	<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	
13.	<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>Eft</b>	<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>Eft</b>
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Beruházások, felújítások	-
15.	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>-</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>-</b>
16.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
	<b>II. Felhalmozási költségvetés egyenlege</b>			<b>-</b>
17.	<b>VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)</b>			<b>-</b>

**Békés Kistérségi intézményfenntartó Társulás**  
**2017. évi tartalék előirányzata**  
**feladatonkénti bontásban**

ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1.	<b>MEGNEVEZÉS</b>			<b>Előirányzat</b>
2.	<b>I. Működési céltartalékok</b>			
3.	<b>Az Önkormányzat költségvetésében</b>			
4.		1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	156
5.	<b>I. Működési tartalékok összesen</b>			<b>156</b>
8.	<b>Tartalékok mindösszesen:</b>			<b>156</b>



## Békési Intézményfentartó Társulás 2016. évi előirányzat felhasználási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
1.	Bevételek	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hõ	X. hó	XI. hó	XII. hó
2.	Intézményi működési bevételek	50 593	4 218	4 218	4 218	4 218	4 208	4 200	4 218	4 220	4 220	4 219	4 218	4 218
3.	Kapott támogatás	725 826	60 486	60 486	60 486	60 486	60 486	60 480	60 486	60 486	60 486	60 486	60 486	60 486
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	6 923	0	0	0	3 000	0	0	3 000	0	0	0	923	0
	Előző évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>783 342</b>	<b>64 704</b>	<b>64 704</b>	<b>64 704</b>	<b>67 704</b>	<b>64 694</b>	<b>64 680</b>	<b>67 704</b>	<b>64 706</b>	<b>64 706</b>	<b>64 705</b>	<b>65 627</b>	<b>64 704</b>

ezer Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
7.	Kiadások	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
8.	Személyi jellegű kiadások	499 601	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 633	41 638	41 633
9.	Munkaadót terhelő járulékok	117 289	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 774	9 775	9 774
10.	Dologi és egyéb folyó kiadások	166 296	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 857	13 869	13 857
	Tartalékok	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156	0	0
	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>783 342</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 264</b>	<b>65 420</b>	<b>65 282</b>	<b>65 264</b>

ezer forint

**A Békési Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2017. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján**

	C	D	E	F	G
1.		<b>A Társulás feladatai</b>			
2.					
3.		<b>Megnevezés</b>	<b>Államigazgatási</b>	<b>Kötelező</b>	<b>Önként vállalt</b>
4.	Szociális Szolgáltató Központ	0	195 027	60 115	255 142
5.	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	524 839	0	524 839
6.	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>0</b>	<b>719 866</b>	<b>60 115</b>	<b>779 981</b>
7.	Társulás	0	0	3 361	3 361
8.	<b>Mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>719 866</b>	<b>63 476</b>	<b>783 342</b>

**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	H
1.		2017.	2018.	2019.
2. <b>Bevételek</b>				
3. Saját bevételek Intézményi működési bevétel kamatbevételekkel és sajátos működési bevételekkel		50 593	50 000	50 000
4. Kapott támogatás		725 826	730 000	730 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz		6 923	6 000	6 000
Előző évi maradvány igénybevétele		-	-	-
6. <b>Bevételek összesen</b>		<b>783 342</b>	<b>786 000</b>	<b>786 000</b>

	ezer Ft-ban			
	A	E	F	H
7.		2017.	2018.	2019.
8. <b>Kiadások</b>				
Személyi jellegű kiadások		499 601	500 000	500 000
Munkaadót terhelő járulékok		117 289	110 000	110 000
Dologi és egyéb folyó kiadások		166 296	160 000	160 000
Tartalékok		156	-	-
Felhalmozási kiadások		-	16 000	16 000
12. <b>Kiadások összesen</b>		<b>783 342</b>	<b>786 000</b>	<b>786 000</b>

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

	ezer Ft-ban			
	A	E	F	H
13.		2017.	2018.	2019.
14. Saját bevétel 50 %-a		50 593	50 000	50 000
15.		25 297	25 000	25 000
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. <b>Adósságot keletkeztető ügyletek összesen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>