

<i>Sorszám:</i>	<i>Tárgy:</i>
19.	Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2016. évi zárszámadásáról
<i>Döntéshozatal módja:</i>	<i>Véleményező bizottság:</i>
Egyszerű szótöbbség	Pénzügyi Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i>	<i>Előkészítette:</i>
Nyílt ülés	Tárnok Lászlóné jegyző Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban: IFT) 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést a Társulási Tanács a 2017. áprilisi ülésen a 13/2017 (IV.28.) határozatával fogadta el.

A jelen előterjesztésben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet az IFT 2016. évi költségvetésnek teljesítéséről.

I. A feladatellátás általános értékelése

A Társulás a társult önkormányzatok, Békés és Tarhos Képviselő-testületeinek döntése alapján 2013. július 1. napjával alakult meg, a korábbi nem jogi személyiségű és ugyanilyen nevű és ugyanezeket a feladatokat ellátó szervezetből.

A feladatok ellátása két intézményben a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődében, valamint Békés Városi Szociális Szolgáltató Központban történik, tekintettel arra, hogy a két település a szociális és köznevelési feladatokat korábban is Társulásban látta el. A Társulásnak nincs munkaszervezete, így a testületi munkával és gazdálkodással, beszámolóval kapcsolatos feladatokat a Békési Polgármesteri Hivatal munkatársai, míg a két szervezet gazdálkodási feladatait az Óvoda gazdasági szervezete látja el.

A működés személyi feltételeit a fenntartó az intézmények igényeinek figyelembe vételével minden esetben biztosította. Az IFT intézményeinek működése kiegyensúlyozott volt 2016. évben, likviditási gondjaik változatlanul nem voltak.

II. A kiemelt bevételi előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt bevételeinek teljesítését, gazdálkodónkénti bontásban az 1. mellékletben mutatjuk be. A táblázat adataiból megállapítható, hogy 2016. évben a bevételek a módosított előirányzat 100 %-ban teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

II/1 Intézmények

Intézmények bevételi előirányzataikat 100,00 %-ra teljesítették. Intézményi működési bevételeik módosított előirányzatát 100,00 %-ra, átvett pénzeszközök módosított előirányzatát 100,00 %-ra, teljesítették. Az Intézmények 2015. évi pénzmaradványa, szintén felhasználásra került a jóváhagyott

11.729.356,- Ft összegig, melyből működési célú felhasználás 8.400.598,- Ft, felhalmozási célú felhasználás 3328.758,- Ft volt.

Működési célú átvett pénzeszköz az Óvoda esetében 4.483.972,- Ft összegben teljesült, mint a Tarhos község települési hozzájárulása, valamint pályázatokon elnyert pénzeszközök. A BVSZSZK esetében 2.493.396,- Ft, mely pályázatokon nyert pénzeszköz, melyből mikrohullámú sütőket, bútorokat, ágyneműket, gyógyszereket vásárolt az intézmény.

A fenntartótól kapott támogatás előirányzatának összege 726.946.744,- Ft, 100 %-ban kiutalásra került. Az intézmények költségvetésében 370.079,- Ft felhalmozás és töke jellegű bevétel került kimutatásra, amely tárgyi eszköz, (gépjármű) értékesítése miatt teljesült.

II/Társulás

A Társulás működési bevételei kamatbevételekből keletkeztek 28.000,- Ft összegben, a működési célú pénzeszközök előirányzata 736.764.236,- Ft összegben teljesült. Ez az összeg a Békés város Önkormányzata által tovább utalt normatívák összegét, a békési intézmények fenntartásához az állami és intézményi saját forráson túl szükséges önkormányzati saját forrást, valamint a Társulás működéséhez szükséges tagdíj befizetést (Békés és Tarhos) is tartalmazza.

III. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét a 2016. évi költségvetésnek jóváhagyásakor 194 főben állapította meg, ebből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ létszámkerete 64 fő, a Kistérségi Óvoda és Bölcsőde létszámkerete 130 fő. A létszámkeret 2016. év végére csökkent, a betöltött és teljes munkaidősre átszámított álláshelyek száma a Békési Kistérségi Bölcsőde és Óvodánál 127 fő, a Békés Városi Szociális Szolgáltató 71 fő, amely a szociális foglalkoztató határozott idejű és központilag finanszírozott létszámával növekedett a keret fölé. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 3. melléklet mutatja be.

IV. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 99,57 %-os. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását részletesen a 2. melléklet adatait követve mutatjuk be.

IV/1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata átlagosan 99,59 %-ban teljesült. Kiadásaik teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy a kiemelt előirányzatok keretein belül gazdálkodtak, túlteljesítés nem tapasztalható. A személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 100 % -os vagy az alatt van. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az erre tervezett összeg és annak teljesítése megfelelő. Az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 491.030.684,- Ft-ra, azaz 99,52 %-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 136.012.669,- Ft-ra, azaz 100 %-ra teljesítették.

A dologi előirányzatokat az intézmények 99,41% %-ban használták fel. Az intézményi dologi kiadások teljesítése (156.133.593,- Ft) csak kismértékben maradt alul a módosított tervhez képest, ami a tervezés és felhasználás kiegyensúlyozottságát mutatja. Felhalmozási kiadásaira tervezett módosított előirányzatuk 100 %-ban felhasználásra került.

IV/2. A Társulás

A 2. melléklet szerint kerül bemutatásra Társulás kiadásainak alakulása. A működési költségvetésébe kerültek elszámolásra a bankköltségek és a Polgármesteri Hivatal felé fizetett szolgáltatási díjak összesen 3.390.621,- Ft összegben, a módosított előirányzat 100 %-ában.

Az intézmények 2016. évi feladatellátásához szükséges támogatás 726.946.744,- Ft volt, megegyezik az előirányzat összegével (1. melléklet). Év közben a fenntartói támogatás előirányzata a munkabérhez kapcsolódó kompenzációk és az ágazati pótlékok miatt növekedett, mely források az államtól érkeztek. Felhalmozási kiadásai 8.944.074,- Ft, (notebook vásárlás 300.000,- Ft értékben, 8.644.074,- Ft támogatás visszafizetési kötelezettség) mely a módosított előirányzat 100%-a.

V. A maradvány alakulása

A Társulás és intézményei 2016. évi maradvány kimutatását a 8. melléklet tartalmazza. Az alaptevékenység költségvetési és finanszírozási egyenlegének eredményeként az alaptevékenység 3.482.263,-Ft maradványa mutatható ki. Az alaptevékenység maradványából szabad maradvány a Társulásnál 211.555,- Ft összegben mutatható ki. A 9. melléklet gazdálkodónként mutatja be a maradvány alakulását, mely alapján javasoljuk azt jóváhagyni.

VI. A vagyoni helyzet alakulása

A Társulás vagyoni helyzetét a 10.,11. és 12. melléklet mutatja be. A Társulás konszolidált mérlegének főösszege 420.508.012,-Ft, ebből a befektetett eszközök állománya 413.620.641,- Ft, forgóeszközök állománya 2.083.579,- a pénzeszközök állománya 1.154.030,-Ft, követelések állománya 3.565.731,-.

Forrás oldalon a saját tőke állománya 369.750.857,-Ft, melynek elemei között található a -17.842.633,- Ft mérleg szerinti eredmény. A Társulás kimutatott kötelezettség állománya 18.900,- Ft. Az eredménykimutatás a vállalkozásoknál ismert szerkezetben, de a költségvetési szervekre jellemző sajátosságok beépítésével kerül bemutatásra a 11. mellékletben. A 11. mellékletből látható, hogy a tevékenységek eredménye (működési költségvetés tárgyevi forgalmából keletkező) -17.512.790,- Ft, pénzügyi műveletek eredménye -329.843,- Ft. Az eredménykategóriák eredőjeként alakult ki a mérleg szerinti eredmény: -17.842.633,- Ft összegben.

A 12. mellékletben a Társulás vagyonkimutatását készítettük el az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerinti szerkezetben.

VII. A 2016. évi beszámoló további mellékleteinek ismertetése

A beszámoló további, korábban nem tárgyalt kötelező mellékletei az alábbiak:

- 4. melléklet a 2016. évi felhalmozási kiadások részleteiről
- 5. melléklet a Társulás 2016. évi tartalék előirányzatáról
- 6. melléklet a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérlegről
- 7. melléklet a Társulás és intézményei pénzeszközeinek változásáról

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Békés város Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2016. év zárszámadásról készült tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor társulási elnök

Békés, 2017. május 17.



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző


Izsó Gábor
polgármester

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi bevételi előirányzatainak teljesítése**

1. melléklet a 12/2017.(IV.28.) társulási határozathoz

Meggazdász	Működési bevételek																	
	Intézményi működési bevételek			Kapott támogatás			irányító szervtől			Működési célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele működési célra					
	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.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 281 000	6 982 613	6 982 613	460 577 000	481 599 173	481 599 173	3 373 000	4 483 972	4 483 972	335 000	3 870 861	3 870 861					
2.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	35 351 000	46 915 527	46 915 527	196 860 000	245 347 571	245 347 571		2 493 396	2 493 396	2 000 000	4 529 737	4 529 737					
	Költségvetési szervek összesen:	42 632 000	53 898 140	53 898 140	657 437 000	726 946 744	726 946 744	3 373 000	6 977 368	6 977 368	2 335 000	8 400 598	8 400 598					
3.	Társulás	28 000	28 000		-657 437 000	-726 946 744	-726 946 744	660 609 000	727 546 660	727 546 660								
	Társulás és intézményei mindösszesen:	42 660 000	53 926 140	53 898 140				663 982 000	734 524 028	734 524 028	2 335 000	8 400 598	8 400 598					

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi kiadási előirányzatainak teljesítése**

Megnevezés	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Működési kiadások			Működési célú Tartalékok		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	316 045 000	338 449 412	327 667 343	91 423 000	95 154 378	95 154 378	64 098 000	66 638 632	66 163 678	-	1 410 571	1 410 571
2. Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	124 172 000	164 928 405	163 363 141	33 382 000	40 858 291	40 858 291	74 657 000	90 368 486	89 969 915	-	1 054 620	1 054 620
Költségvetési szervek összesen:	440 217 000	493 377 817	491 030 664	124 805 000	136 012 669	136 012 669	138 755 000	157 007 118	156 133 593			
3. Társulás							3 200 000	3 990 995	3 990 621	-	248 780	-
Társulás és intézményei mindösszesen:	440 217 000	493 377 817	491 030 664	124 805 000	136 012 669	136 012 669	141 955 000	161 008 103	160 124 214	-	248 780	-

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi költségvetésének teljesítése**

Megnevezés	Felhalmozási kiadások			Kiadások összesen			Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		5 233 576	5 233 576	471 566 000	496 936 619	495 629 746	99,74
Békési Városi Szociális Szolgáltató Központ	2 000 000	2 446 508	2 446 508	234 211 000	299 656 310	297 692 475	99,34
Költségvetési szavazatok összesen:	2 000 000	7 680 084	7 680 084	705 777 000	796 592 929	793 322 221	99,49
Társulás		8 944 074	8 944 074	3 200 000	13 183 849	12 934 695	98,11
Társulás és Intézményei mindösszesen:	2 000 000	16 624 158	16 624 158	708 977 000	809 776 778	806 256 916	99,57

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi bevételi előirányzatainak teljesítése**

Megnevezés	Felhalmozási és tökéletesítő bevételek			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			Bevételek összesen			Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde										471 566 000	496 936 619	496 936 619	100,00
Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		370 079	370 079							234 211 000	299 656 310	299 656 310	100,00
Költségvetési szervek összesen:		370 079	370 079							705 777 000	796 592 929	796 592 929	100,00
Társulás					9 217 576	9 217 576				3 200 000	13 174 250	13 146 250	99,79
Társulás és intézményei mindösszesen:		370 079	370 079		9 217 576	9 217 576				708 977 000	809 767 179	809 739 179	100,00

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulása 2016. évi jóváhagyott
létszámkerete és teljesítésének alakulása**

A Ktv., Kjt., és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók		Létszámkeret (Átlaglétszám)											
		Eredeti terv			Módosított terv			Teljesítés					
Sorszám	Megnevezés	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Tejes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Tejes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Tejes munkaidősre átszámított létszám
1.	Szociális Szolgáltató Központ	63	1	64	64	63	1	64	64	62	12	74	71
2.	Kistérségi Óvoda	129	1	130	130	129	1	130	130	126	1	127	127
	Intézmények összesen:	192	2	194	194	192	2	194	194	188	13	201	198
3.	Intézményfenntartó Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mindösszesen	192	2	194	194	192	2	194	194	188	13	201	198

Megnevezés		Eredeti		Teljesítés
		Módosított	előirányzat	
Beruházások, felújítások				
I.	Költségvetésben nem tervezett beruházások	0	0	0
	Békes Városi Szociális Szolgáltató Központ			
	kisérlelt tárgyi eszköz beszerzések	2 446 508	2 446 508	2 446 508
	Békesi Kistérségi Óvoda és Bölcsöde			
	kisérlelt tárgyi eszköz beszerzések	1 271 508	1 271 508	1 271 508
	Békesi Intézményfenntartó Társulás			
	notebook vásárlás	300 000	300 000	300 000
	támogatás visszafizetés	8 644 074	8 644 074	8 644 074
	Beruházási kiadások összesen	12 662 090	12 662 090	12 662 090
II.	Költségvetésben nem tervezett felújítások			
A.	Békesi Kistérségi Óvoda és Bölcsöde			
	1. Fűkés-központi Óvoda felújítása	2 687 178	2 687 178	2 687 178
	2. Gólyafészek Bölcsöde kerékpártároló	500 000	500 000	500 000
	3 Fűkés-központi Óvoda tetőszigetelés	774 890	774 890	774 890
B.	Békes Városi Szociális Szolgáltató Központ			
		0	0	0
II.	Költségvetésben nem tervezett felújítások összesen (A+B):	3 962 068	3 962 068	3 962 068
Felhalmozási kiadások összesen		16 624 158	16 624 158	16 624 158

Fi-ban

**Békesi Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi felhalmozási kiadásainak teljesítése
feladatonkénti bontásban**

4. melléklet az/(.....) társulási határozathoz

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS		Eredeti	Módosított
I.	Működési céltartalékok	előirányzat	
1	Általános céltartalék bevétel kiesésre és nem tervezett kiadásokra	0	248 780
I.	Működési céltartalékok összesen:	0	248 780
	Tartalékok mindösszesen:	0	248 780

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás költségvetési mérlege
2015. év

Ft-ban

I. Működési célú bevételek és kiadások					
Bevételek megnevezése			Kiadások megnevezése		
1.	Intézményi működési bevételek. Levonva a felhalmozási ÁFA visszatérítések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja hozam és kamatbevételek	53 898 140	1.	Személyi juttatások	491 030 684
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok	136 012 669
			3.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak utáni ÁFA befizetés és kamat kifizetés)	160 124 214
2.	Működési célú támogatások	732 324 508	4.	Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	2 465 191
3.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 199 520			
4.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	8 400 598	5.	Tartalékok	
5.	Működési célú bevételek mindösszesen:	796 822 766	6.	Működési célú kiadások mindösszesen:	789 632 758
6.	Működési költségvetés egyenlege				7 190 008

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Bevételek megnevezése			Kiadások megnevezése		
7.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételei	370 079	7.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	12 662 090
8.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	9 217 576	8.	Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	3 962 068
9.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	3 328 758			0
10.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	12 916 413	9.	Felhalmozási célú kiadások összesen:	16 624 158
11.	Felhalmozási költségvetés egyenlege				-3 707 745
12.	Működési költségvetés többletének igénybevétele a felhalmozási költségvetés hiányának fedezetére				0
13.	Társulás bevételei mindösszesen:	809 739 179	10.	Társulás kiadásai mindösszesen:	806 256 916
14.	Társulás költségvetési egyenlege (6+11)				3 482 263

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
pénzeszközei változásának bemutatása**

2016 év

		Ft-ban				
		Társulás és intézményei összesen	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ	
1.	Pénzkészlet január 1-én	10 814 319	3 328 758	2 846 028	4 639 533	
2.	Költségvetési bevételek	1 536 685 923	740 092 994	496 936 619	299 656 310	
3.	Finanszírozási bevételek	-3 328 758	- 3 328 758	-	-	
4.	36. számla forgalma	-1 413 196	-	242 964	1 656 160	
5.	Költségvetési kiadások	1 533 203 660	739 881 439	495 629 746	297 692 475	
6.	Finanszírozási kiadások	0	-	-	-	
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 400 598	-	3 870 861	4 529 737	
8.	Pénzkészlet változás összesen (2+3+4-5-6-7)	-9 660 289	-3 117 203	-2 321 024	-4 222 062	
9.	Pénzkészlet fegyidőszak végén (1+8)	1 154 030	211 555	525 004	417 471	

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi maradvány-kimutatása**

	Megnevezés	Társulás összesen 2016. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	798 009 823	736 764 236	11 466 585	49 779 002
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	806 256 916	12 934 695	495 629 746	297 692 475
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-8 247 093	723 829 541	-484 163 161	-247 913 473
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	738 676 100	3 328 758	485 470 034	249 877 308
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	726 946 744	726 946 744	-	-
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	11 729 356	-723 617 986	485 470 034	249 877 308
A)	Alaptevékenység maradványa	3 482 263	211 555	1 306 873	1 963 835
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	-	-	-
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	-	-	-
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	-	-	-
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	-	-	-
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	-	-	-
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	-	-	-
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	-	-	-
C)	Összes maradvány	3 482 263	211 555	1 306 873	1 963 835
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 270 708	0	1 306 873	1 963 835
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	211 555	211 555	0	0

Ft

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi maradványának jóváhagyása**

Intézmény megnevezése	Maradvány	Kötelezettség- gel terhelt maradvány	Szabad maradványból			Jóváhagyásra javasolt maradvány
			Jutalmazásra	Jutalom járulékaira	Szabadon felhasználható összesen	
Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	1 306 873	1 306 873	0	0	0	1 306 873
Szociális Szolgáltató Központ	1 963 835	1 963 835	0	0	0	1 963 835
Intézmények összesen:	3 270 708	3 270 708	0	0	0	3 270 708
Intézményfenntartó Társulás	211 555	0	0	0	211 555	211 555
Társulás összesen:	3 482 263	3 270 708	0	0	211 555	3 482 263

Ft-ban

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2016. évi egyszerűsített mérlege

Ft-ban

Eszközök		Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I	Immateriális javak	0		0
A/II	Tárgyi eszközök	422 092 920		413 620 641
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
A/IV	Koncesszióba , vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	422 092 920		413 620 641
B/I	Készletek	1 648 709		2 083 579
B/II	Értékpapírok	0		0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK	1 648 709		2 083 579
C/II	Pénztárak, csekkek	318 615		182 715
C/III	Forint számlák	10 495 704		971 315
C)	PÉNZESZKÖZÖK	10 814 319		1 154 030
D)	KÖVETELÉSEK	1 754 000		3 565 731
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	27 164 731		84 031
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		463 474 679		420 508 012

Források		Előző időszak	Tárgyi időszak
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	337 729 055
G/II	Nemzeti vagyon változásai	-78 560 319	-78 560 319
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	14 296 514	14 296 514
G/IV	Felhalmozott eredmény	132 156 988	114 128 240
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
G/VI	Mérlegszerinti eredmény	-18 028 748	-17 842 633
G)	SAJÁT TŐKE	387 593 490	369 750 857
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	26 078 096	18 900
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁS OLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	49 803 093	50 738 255
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		463 474 679	420 508 012

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2016. évi vagyongkimutatása

Eszközök		Társulás összesen 2015. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		413 620 641	164 569 441	68 458 330	180 592 870
I.	Immateriális javak				
II.	Tárgyi eszközök	413 620 641	164 569 441	68 458 330	180 592 870
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	239 995 671	163 014	68 452 894	171 379 763
	1.1 Forgalmképtelen				
	1.2. Korlátozottan forgalomképes	399 498 681	159 666 024	68 452 894	171 379 763
	1.3. Üzleti vagyon	-			
	2.Gépek ,berendezések, felszerelések,	14 121 960	4 903 417	5 436	9 213 107
	2.1 Forgalmképtelen				
	2.2. Korlátozottan forgalomképes	14 121 960	4 903 417	5 436	9 213 107
	2.3. Üzleti vagyon	-			
	3. Tenyészállatok				
	3.1 Forgalmképtelen				
	3.2. Korlátozottan forgalomképes				
	4.3. Üzleti vagyon				
	4. Beruházások, felújítások	-			
	4.1 Forgalmképtelen				
	4.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
	4.3. Üzleti vagyon				
	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III.	Befektetett pénzügyi eszközök				
	1. Tartós részesedés				
	2. Tarós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 599	3 329	483 086	1 600 493
I.	Készletek			483 086	1 600 493
II.	Értékpapírok				
C)	Pénzeszközök	1 154 030	211 555	525 004	417 471
I.	I. Hosszú lejáratú betétek				
II.	II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	182 715	10 440	64 060	108 215
III.	III. Forintszámlák	971 315	201 115	460 944	309 256
IV.	IV. Devizaszaamlák				
V.	V. Idegen pénzeszközök				
D)	Követelések	3 565 731		788 765	2 776 966
I.	Költségvetési évben esedékes követelések				
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések				1 047 000
III.	Adott előlegek	2 518 731		788 765	1 729 966
E)	Egyéb sajátos eszkozoldali elszámolások	84 031		220 071	304 102
F)	Aktív időbeli elhatárolások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		420 508 012	164 780 996	70 035 114	185 691 902

Források		Társulás összesen 2014. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
D)	SAJÁT TŐKE	369 750 857	164 780 996	35 383 412	169 586 449
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	82 965 523	99 367 514	155 396 018
II.	Nemzeti vagyon változása		0	-33 755 664	-44 804 655
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 296 514	14 296 514		
IV.	Felhalmozott eredmény	114 128 240	75 059 902	-27 987 500	67 055 838
V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása				
VI.	Mérleg szerinti eredmény	- 17 842 633	-7 540 943	-2 240 938	-8 060 752
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	18 900	-	-	18 900
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				
III.	Kapott előlegek	18 900		0	18 900
I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások				
J)	Kincstári számlaveztéssel kapcsolatos elszámolások				
K)	Passzív időbeli elhatárolások	50 738 255		34 651 702	16 086 553
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		420 508 012	164 780 996	70 035 114	185 691 902

1. Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök

Megnevezés	Társulás összesen 2015. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
"0"-ra leírt eszközök állománya (1.391+113+55 db)	34 822	12 058	6 290	16 474
Kisértékű immateriális javak állománya (0 db)	-	-	-	-
A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI tv. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti tételek				
- képzőművészeti alkotások	-	-	-	-
- régészeti leletek	-	-	-	-
- kép- és hangarchívum	-	-	-	-
- gyűjtemények	-	-	-	-
- egyéb kulturális javak	-	-	-	-

2. Könyvviteli mérlegen kívüli függő kötelezettségek

ezer Ft

Kezesség-illetve garancia vállalással kapcsolatos	-	-	-	-
Váltókezesi függő kötelezettségek	-	-	-	-
Le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	-	-	-	-
Opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	-	-	-	-