

<p>Sorszám:</p> <p style="font-size: 48pt; font-weight: bold;">9.</p> <p>Döntéshozatal módja: <b>minősített többség</b></p> <p>Tárgyalás módja: <b>Nyílt ülés</b></p>	<p>Tárgy:</p> <p style="font-size: 18pt; font-weight: bold;">Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi költségvetésének IV. negyedéves teljesítéséről</p> <p>Véleményező bizottság: <b>pénzügyi bizottság</b></p> <p>Előkészítette:</p> <p><b>Tárnok Lászlóné jegyző</b> <b>Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető</b> <b>Hegyesiné Békési Anikó számviteli-pénzügyi ügyintéző</b> <b>pénzügyi osztály</b></p>
---	---

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Békési Polgármesteri Hivatal előkészítésében a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. IV. negyedévi költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

#### **I. Költségvetési előirányzatok módosítása**

A Társulás 2017. évi költségvetését 783.342.000,- Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. A 2017. III. negyedévi bevételi és kiadási előirányzatát 967.027.576,- Ft módosítással fogadta el a Társulás. A 2017. IV. negyedévi gazdálkodása és a rendező tételek miatt további – 37.516.528,- Ft előirányzat módosításra a 6. melléklet alapján teszünk javaslatot, melynek eredményeként a 2017. IV. negyedévi bevételi és kiadási előirányzatok összege 929.511.048,- Ft lesz.

- Átvett pénzeszközökből és állami támogatásokból előirányzat módosítás - 45 095 366,- Ft
- felhalmozási célú támogatási bevétel Áht-on belülről 0,- Ft
- Társulás előző évi maradványából előirányzat módosítás 0,- Ft
- Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi mód. 7 578 838,- Ft
- **Bevételi előirányzat-módosítás összesen: - 37 516 528,- Ft**

A Társulás és Intézményei kiadási előirányzatainak módosítására - a bevételi előirányzatok többletének fedezetével - az alábbiak szerint van lehetőség:

- Személyi juttatások - 50 774 727,- Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 11 806 149,- Ft
- Dologi kiadások 16 772 864,- Ft
- Működési célú tartalékok - 182 339,- Ft
- Beruházások, felújítások 8 473 823,- Ft
- **Kiadási előirányzat-módosítás összesen: - 37 516 528,- Ft**

## **II. A 2017. évi költségvetés IV. negyedévi teljesítése**

### **1. A feladatellátás általános értékelése**

A Társulásnak nincs önálló munkaszervezete, így a testületi munkával és a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Békési Polgármesteri Hivatal munkatársai látják el. Az intézmények gazdálkodási feladatait az Óvoda gazdasági szervezete végzi.

### **2. A kiemelt bevételi előirányzatok teljesítése**

A Társulás kiemelt bevételeinek teljesítését, gazdálkodónkénti bontásban az 1. mellékletben mutatjuk be. A táblázat adataiból megállapítható, hogy 2017. évben a bevételek a módosított előirányzat 100,00 %-ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

#### **2.1. Intézmények**

Intézmények bevételi előirányzataikat 100,00 %-ra, vagyis 926.073.893,- Ft-ra teljesítették. Intézményi működési bevételek (főként térítési díjak) módosított előirányzata 100,00 %-ban teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás módosított előirányzatát 814.834.142,- Ft összegben teljesítették, a módosított előirányzat 100,00 %-ban kiutalásra került.

A működési célú támogatás módosított előirányzata az Óvodánál 8.618.300,- Ft, a kiemelt előirányzat a beszámoló időpontjában 8.618.300,- Ft összegre teljesült, valamint a működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 50.000,- Ft, ami szintén 100,00%-ban teljesült.

A BVSZSZK működési célú támogatás előirányzatán 42.657.621,- Ft összegben érkezett támogatás, mely 100,00 %-ban teljesült. Továbbá 1.413.000,- Ft összegben a működési célú átvett pénzeszközök előirányzata is 100,00 %-ban teljesült a IV. negyedévben.

A felhalmozási és tőkejellegű bevétele 2017. év IV. negyedévben a BVSZSZK-nak 354.330,- Ft volt (tárgyi eszközértékesítés), amit 100,00 %-ban teljesített.

#### **2.2. A Társulás**

A Társulás működési célú támogatása 818.059.742,- Ft összegben realizálódott, ami a Békés Város Önkormányzata által továbbutalt normatívák összegét, valamint a békési intézmények fenntartásához az állami és intézményi saját forráson túl szükséges önkormányzati saját forrást tartalmazza. A kiemelt előirányzat 100,00 %-ban került felhasználásra.

### **3. Létszámgazdálkodás**

A Társulás intézményeinek létszámkeretét a 2/2017. (II. 08.) határozatában 194 főben állapította meg. Ebből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ létszámkerete 64 fő, a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde létszámkerete 130 fő.

A betöltött álláshelyek száma a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központnál 69 fő. A Kistérségi Óvoda és Bölcsőde betöltött álláshelyeinek szám a 127 fő. A két intézmény összesen 196 fő. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 3. melléklet mutatja be.

### **4. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése**

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 95,34 %-ban realizálódott. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását a következőkben mutatjuk be.

#### 4. 1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata mindösszesen 95,33 %-ban teljesült. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 96,68 %-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 97,06 %-ra teljesítették.

A dologi előirányzatokat az intézmények átlagosan 89,82 %-ban teljesítették. A 4. számú melléklet mutatja be az intézmények felhalmozási kiadásainak részleteit gazdálkodónkénti bontásban.

#### 4. 2. A Társulás

A Társulás dologi kiadási között kerülnek tervezésre és elszámolásra a gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátás, bankköltségek, és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata 3.301.025,- Ft összegben, a kiadási előirányzat teljesítése 100,00 %-ban teljesült.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.**

#### **Határozati javaslat:**

**Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és intézményei 2017. IV. negyedéves költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.**

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Izsó Gábor polgármester**

Békés, 2018. február 22.

  
**Izsó Gábor**  
polgármester

  
.....  
**Jogi ellenjegyző**

  
.....  
**Pénzügyi ellenjegyző**

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás  
2017. évi bevételi előirányzatainak I-IV. negyedévi teljesítése**

A		B			C			D			F			Formában
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		Intézményi működési bevételek			Kapott támogatás irányító szervtől			Működési célú támogatás és 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	
	Megnevezés													
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 449 000	6 322 101	6 322 101	513 828 000	542 324 073	542 324 073	3 562 000	8 668 300	8 668 300		1 306 873	1 306 873	1 306 873
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	43 144 000	48 553 691	48 553 691	211 998 000	272 510 069	272 510 069		44 070 621	44 070 621		1 963 835	1 963 835	1 963 835
7	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>50 593 000</b>	<b>54 875 792</b>	<b>54 875 792</b>	<b>725 826 000</b>	<b>814 834 142</b>	<b>814 834 142</b>	<b>3 562 000</b>	<b>52 738 921</b>	<b>52 738 921</b>		<b>3 270 708</b>	<b>3 270 708</b>	<b>3 270 708</b>
8	Társulás				-725 826 000	-814 834 142	-814 834 142	729 187 000	818 059 742	818 059 742		211 555	211 555	211 555
9	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>	<b>50 593 000</b>	<b>54 875 792</b>	<b>54 875 792</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>732 749 000</b>	<b>870 798 663</b>	<b>870 798 663</b>		<b>3 482 263</b>	<b>3 482 263</b>	<b>3 482 263</b>

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás  
2017. évi bevételi előirányzatainak I-IV. negyedévi teljesítése**

1		G		H		I		J		K	
		Forintban									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Megnevezés		Felhalmozási bevételek			Felhalmozási bevételek			Bevételek összesen			Teljesítés %-a
		Felhalmozási és tökéletesítő bevételek		Maradvány igénybevétele felhalmozási célra							
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde							524 839 000	558 621 347	558 621 347	100,00
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		354 330	354 330				255 142 000	367 452 546	367 452 546	100,00
6	Költségvetési szervek összesen:		354 330	354 330				779 981 000	926 073 893	926 073 893	100,00
7	Társulás							3 361 000	3 437 155	3 437 155	100,00
8	Társulás és intézményei mindösszesen:		354 330	354 330				783 342 000	929 511 048	929 511 048	100,00

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás  
2017. évi kiadási előirányzatainak I-IV. negyedévi teljesítése**

A			B			C			D			E			Forintban
			Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi és egyéb folyó kiadások			Működési célú Tartalékok			
1	2	3	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
	<b>Megnevezés</b>														
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		358 220 000	374 078 723	372 773 917	86 056 000	90 698 136	90 453 366	80 563 000	91 292 014	85 094 881	-	-	-	
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		141 381 000	208 722 228	190 651 053	31 233 000	43 356 959	39 657 620	82 528 000	104 035 721	90 339 478	-	-	-	
6	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>		499 601 000	582 800 951	563 424 970	117 289 000	134 055 095	130 110 986	163 091 000	195 327 735	175 434 359	-	-	-	
7	Társulás		-	-	-	-	-	-	3 205 000	3 301 025	3 301 025	156 000	136 130	-	
8	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>		499 601 000	582 800 951	563 424 970	117 289 000	134 055 095	130 110 986	166 296 000	198 628 760	178 735 384	156 000	136 130	-	



**A Békési Intézményfenntartó Társulás 2017. évi jóváhagyott  
létszámkerete és teljesítése 2017. I-IV. negyedévben**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1													
2	<b>Létszámkeret és teljesítése</b>												
3		<b>Eredeti terv</b>				<b>Módosított terv</b>				<b>Teljesítés</b>			
4	Megnevezés	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám
5	Szociális Szolgáltató Központ	63	1	64	64	63	1	64	64	62	10	72	69
6	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	129	1	130	130	129	1	130	130	126	1	127	127
7	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>192</b>	<b>2</b>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>192</b>	<b>2</b>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>188</b>	<b>11</b>	<b>199</b>	<b>196</b>
8	Társulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	<b>Mindösszesen foglalkoztatottak:</b>	<b>192</b>	<b>2</b>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>192</b>	<b>2</b>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>188</b>	<b>11</b>	<b>199</b>	<b>196</b>



**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás**  
**2017. évi felhalmozási előirányzata I-IV. negyedévi teljesítése**  
**feladatonkénti bontásban**  
TÁJÉKOZTATÓ

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		
1.	Forintban												
2.	Megnevezés								Eredeti	Módosított	Teljesítés		
3.									előirányzat				
4.	<b>Beruházások, felújítások</b>												
5.	<b>A.</b>	<b>Költségvetésben tervezett beruházások, felújítások összesen</b>											
6.		<b>Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ</b>											
7.		<b>Beruházások</b>											
8.	-	-									0	0	0
9.		<b>Felújítások</b>											
10.	-	-									0	0	0
11.		<b>Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde</b>											
12.		<b>Beruházások</b>											
13.	-	-									0	0	0
14.		<b>Felújítások</b>											
15.	-	-									0	0	0
16.	<b>B.</b>	<b>Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások</b>											
17.		<b>Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből</b>											
18.		<b>Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ</b>											
19.		<b>Beruházások</b>											
20.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (vasaló, poroltó készülék, vízmelegítő, fociapu, kerékpárok, bútorok, laptopok, fénymásoló, irodai gépek, ételszállító badellák, szőnyegek)								0	7 720 638	7 720 638	
21.	-	Dacia Dokker ételszállító gépkocsi								0	3 617 000	3 617 000	
22.	-	<b>Felújítások</b>											
23.	-	-									0	0	0
24.		<b>Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből</b>											
25.		<b>Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde</b>											
26.		<b>Beruházások</b>											
27.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (mosógép, porszívó, nyomtató, magasnyomású mosó, betonkeverő, monitor, hegesztőtrafó, bútorok, sövényvágó, olajradiátor, mágneses tábla, kávéfőző, ütvefűrő, jákékok, szőnyeg)								0	2 552 474	2 552 474	
28.		<b>Felújítások</b>											
29.	-	-									0	0	0
30.		<b>Beruházások, felújítások összesen: (A+B)</b>											
										<b>0</b>	<b>13 890 112</b>	<b>13 890 112</b>	

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás**  
**2017. évi tartalék előirányzata**  
**feladatonkénti bontásban**

	A	B	C	D	E
1					
2	Forintban				
3	<b>MEGNEVEZÉS</b>			<b>Eredeti</b>	<b>Módosított</b>
4	<b>I.</b>	<b>Működési céltartalékok</b>		<b>előirányzat</b>	
5		1	2016. évi maradvány tartalékbahelyezése		3 482 263
6	<b>I.</b>	<b>Működési céltartalékok összesen:</b>			<b>3 482 263</b>
7	<b>Tartalékok mindösszesen:</b>				<b>3 482 263</b>

**A 2017. I-IV. félévi előirányzat módosítás levezetése  
feladatonkénti bontásban**

	A	B	C	D	E	F
1						Forintban
2				<b>2017. évi eredeti előirányzat összesen:</b>		<b>783 342 000</b>
3				<b>I. A Társulás bevételi előirányzatának I. félévi módosítása:</b>		<b>878 723 867</b>
4				<b>II. A Társulás bevételi előirányzatának III. negyedévi módosítása:</b>		<b>967 027 576</b>
5		1.)		Működési célú átvett pénzeszközökből IV. negyedévi előirányzat módosítás		-44 959 966
6				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből	-69 096 829	
7				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás	10 206 385	
8				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből	-5 957 629	
9				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás	19 888 107	
10		2.)		Felhalmozási célú támogatási bevétel államháztartáson belülről	0	0
11						
12		3.)		Társulási és állami támogatásból előirányzat módosítás intézményeknek összesen	0	44 959 966
13		4.)		Társulás Működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás		135 400
14		-		tartalékba	135 400	
15		5.)		Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		
16				2016. évi maradvány tartalékba helyezése	0	0
17				<b>III. A Társulás IV. negyedévi bevételi előirányzatának módosítása összesen:</b>	<b>0</b>	<b>45 095 366</b>
18				<b>IV. Intézmények IV. negyedévi előirányzat módosításai</b>		
19		-		Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett IV. negyedévi bevételi előirányzat módosításai:	0	0
20		1.)		<b>Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde</b>		
21		-		Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		2 102 312
22		-		személyi juttatásokra	518 424	
23		-		munkaadót terhelő járulékokra	280 995	
24		-		dologi kiadásokra	1 302 893	
25		2.)		<b>Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ</b>		
26		-		Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és maradványból összesen:		5 476 526
27		-		személyi juttatásokra	524 114	
28		-		munkaadót terhelő járulékokra	97 369	
29		-		dologi kiadásokra	3 087 713	
30		-		felhalmozási kiadásokra	1 767 330	
31				<b>Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett IV. negyedévi bevételi előirányzat módosításai összesen:</b>		<b>7 578 838</b>
32				<b>Társulási és állami támogatásból biztosított feladatokra IV. negyedévi előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>45 095 366</b>
33				<b>VI. Intézmények IV. negyedévi kiadási előirányzatai közötti átesoportosítás:</b>		
34		1.)		<b>Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ</b>		<b>0</b>
35		-		dologi kiadásokra	0	
36		-		felhalmozási kiadásokra	0	
37		2.)		<b>Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde</b>		<b>0</b>
38		-		személyi juttatásokról	-9 268 480	
39		-		munkaadót terhelő járulékokról	-2 177 165	
40		-		dologi kiadásokra	9 264 820	

41		- felhalmozási kiadásokra	2 180 825	
42		<b>3.) Társulás</b>		<b>0</b>
43		- tartalékról	-46 939	
44		- dologi kiadásokra	46 939	
45	<b>2017. IV. negyedévi módosított előirányzat mindösszesen:</b>			<b>37 516 528</b>
46	<b>2017. évi módosított előirányzat mindösszesen:</b>			<b>929 511 048</b>