

<i>Sorszám:</i> Ny/9.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (II. 24.) határozat módosításáról
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség <i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Humán és Szociális Bizottság
	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa 2023. február 21-i ülésén tárgyalja a Társulás és Intézményei költségvetéséről szóló 6/2022. (II. 24.) társulási határozat IV. negyedéves módosítását, amelyről ezúton adunk tájékoztatást.

Költségvetési előirányzatok módosítása

Költségvetési előirányzatok módosítására a határozat 8. számú melléklete alapján tettünk javaslatot.

A 2022. évi költségvetés **1.077.816.957 Ft** eredeti előirányzatot tartalmazott. Az első félévet **1.133.868.740 Ft**, a harmadik negyedévet pedig **1.140.548.720 Ft** módosított előirányzattal zárta a Társulás.

A IV. negyedévben **32.975.120 Ft** előirányzat módosításra tettünk javaslatot (8. számú melléklet V. sor), az alábbiak szerint:

- Állami támogatás fedezetével előirányzat módosítás az II.1.) pont alatt felsorolt feladatokra **23.298.623 Ft** összegben az alábbiak szerint:
 - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde – ágazati pótlék **2.876.113 Ft**
 - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ – ágazati pótlék **18.399.180 Ft**
 - Zárolás vagy pótelőirányzat biztosítása a normatíva felmérés eredményeként
Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde **9.023.781 Ft**
Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ **-7.000.451 Ft**
- Intézmények saját hatáskörben végzett előirányzat módosítások a III. pont szerint **9.676.497 Ft** összegben.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

- Az Intézmények kiemelt előirányzataik között összesen +/- **19.833.694 Ft** előirányzatok közötti átcsoportosítást javasolunk jóváhagyni IV. pont szerint.

A Társulás költségvetési főösszegét így **1.173.523.840** összegben állapítottuk meg (VI. pont) 2022. december 31. napjával.

Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás költségvetési határozat módosításáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi a határozat mellékletei szerint.

Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2023. február 17.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2022. év módosított bevételi előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Működési bevételek												
2	Megnevezés	Intézményi működési bevételek B4		Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz B1		Finanszírozási bevételek B8				Működési bevételek		Bevételek összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Maradvány igénybevétele		Kp-i irányítószervi támogatás		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat						
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	42 753 974	52 413 326		1 731 010		19 728 977	347 502 449	413 446 016	390 256 423	487 319 329	390 256 423	487 319 329
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	4 739 857	5 416 062	3 166 026	5 810 595		832 783	675 864 640	670 355 060	683 770 523	682 414 500	683 770 523	682 414 500
6	Költségvetési szervek összesen:	47 493 831	57 829 388	3 166 026	7 541 605		20 561 760	1 023 367 089	1 083 801 076	1 074 026 946	1 169 733 829	1 074 026 946	1 169 733 829
7	Társulás	3 111 040	3 111 040	1 023 367 089	1 083 801 076	678 971	678 971	-1 023 367 089	-1 083 801 076	3 790 011	3 790 011	3 790 011	3 790 011
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	50 604 871	60 940 428	1 026 533 115	1 091 342 681	678 971	21 240 731			1 077 816 957	1 173 523 840	1 077 816 957	1 173 523 840

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2022. év módosított kiadási előirányzatai

Adatok Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
2	Megnevezés	Működési kiadások										Működési kiadás összesen		Felhalmozási kiadások (Beruházások, felújítások K6,K7)		Kiadások összesen	
3		Személyi juttatások (K1)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)		Egyéb működési célú kiadások (K5)		Működési célú Tartalékok							
4		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	259 633 601	327 323 811	33 032 105	41 358 685	97 590 717	112 678 922		191 908			390 256 423	481 553 326		5 766 003	390 256 423	487 319 329
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	521 108 126	515 005 553	79 628 178	78 338 047	83 034 219	88 151 515		0			683 770 523	681 495 115		919 385	683 770 523	682 414 500
6	Költségvetési szervek összesen:	780 741 727	842 329 364	112 660 283	119 696 732	180 624 936	200 830 437		191 908	0	0	1 074 026 946	1 163 048 441		6 685 388	1 074 026 946	1 169 733 829
7	Társulás					3 111 040	3 395 059			678 971	394 952	3 790 011	3 790 011			3 790 011	3 790 011
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	780 741 727	842 329 364	112 660 283	119 696 732	183 735 976	204 225 496		191 908	678 971	394 952	1 077 816 957	1 166 838 452		6 685 388	1 077 816 957	1 173 523 840

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2022. év 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	60 940 428	Személyi juttatások	842 329 364
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 091 342 681	Munkaadókat terhelő járulékok	119 696 732
6.	Kp-i irányítószervi támogatás	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	204 225 496
7.			Egyéb működési célú kiadások	191 908
8.			Működési célú tartalékok	394 952
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	1 152 283 109	<i>Működési kiadások összesen</i>	1 166 838 452
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-14 555 343
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			21 240 731
12.	I. Működési költségvetés egyenlege			6 685 388
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.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Beruházások, felújítások	6 685 388
17.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	0	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	6 685 388
18.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-6 685 388
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			0
20.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-6 685 388
21.	III. Működési költségvetésből finanszírozva			6 685 388
22.	IV. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			0

Békés Kistérségi intézményfenntartó Társulás
2022. IV. negyedévi tartalék előirányzatának változása

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	678 971	660 040
5.		K3 Dologi kiadások	gazdasági feladatok ellátására		-265 088
6.					
7.	I. Működési tartalékok összesen			678 971	394 952
8.	Tartalékok mindösszesen:			678 971	394 952

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2022. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23. § ab), bb) pontjai alapján

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
1.	Bevételek								Kiadások							
2.																
3.	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező		Önként vállalt		Bevételek összesen		Államigazgatási	Kötelező		Önként vállalt		Kiadás összesen		
4.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		364 899 923	436 458 967	25 356 500	50 860 362	390 256 423	487 319 329		364 899 923	433 531 008	25 356 500	53 788 321	390 256 423	487 319 329	
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		683 770 523	682 414 500			683 770 523	682 414 500		683 770 523	682 414 500			683 770 523	682 414 500	
7.	Intézmények összesen:	0	1 048 670 446	1 118 873 467	25 356 500	50 860 362	1 074 026 946	1 169 733 829	0	1 048 670 446	1 115 945 508	25 356 500	53 788 321	1 074 026 946	1 169 733 829	
8.	Társulás		3 790 011	3 790 011	0	0	3 790 011	3 790 011		3 790 011	3 790 011			3 790 011	3 790 011	
9.	Mindösszesen	0	1 052 460 457	1 122 663 478	25 356 500	50 860 362	1 077 816 957	1 173 523 840	0	1 052 460 457	1 119 735 519	25 356 500	53 788 321	1 077 816 957	1 173 523 840	

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
Felhalmozási előirányzatok 2022. IV. negyedévi változásai

	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 költségvetésből		0	0
18.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0	919 385
19.		Beruházások			
20.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések		0	919 385
21.	-	Felújítások			
22.	-	-		0	0
23.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből		0	0
24.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0	5 766 003
25.		Beruházások			
26.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések		0	5 766 003
27.		Felújítások			
28.	-	-		0	0
29.	Beruházások, felújítások összesen: (A+B)			0	6 685 388

A 2022. IV. negyedévi előirányzat módosítások

	A	B	C	D	E	F
1						Forintban
2	I. 2022. évi elfogadott előirányzat módosítások					
3	2022. évi eredeti előirányzat összesen:					1 077 816 957
4	2022. I. félévi módosítások összege:					56 051 783
5	2022. I. félévi módosított előirányzat összesen:					1 133 868 740
6	2022. III. negyedévi módosítások összege:					6 679 980
7	2022. III. negyedévi módosított előirányzat összesen:					1 140 548 720
8	II. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása					23 298 623
9		1.)	Működési célú támogatás és átvett pénzeszközök (B1)			23 298 623
10			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)		2 876 113	
11			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék)		18 399 180	
12			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás (fejlesztő foglalkozás)		0	
13			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde - támogatás zárolás normatíva felmérés eredményeként, valamint pót előirányzat biztosítás		9 023 781	
14			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ - támogatás zárolás normatíva felmérés eredményeként		-7 000 451	
15		2.)	Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás			0
16					0	
17	III. Intézmények előirányzat módosításai saját hatáskörben					9 676 497
18		1.)	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde összesen			938 229
19			Előző évi maradványból (B8)			0
20			személyi juttatásokra			
21			munkaadót terhelő járulékokra			
22			dologi kiadásokra			
23			Saját működési bevételekből (B4)			493 668
24			személyi juttatásokra			
25			munkaadót terhelő járulékokra			
26			dologi kiadásokra		493 668	
27			Átvett pénzeszközökből (B1)			444 561
28			személyi juttatásokra		460 304	
29			munkaadót terhelő járulékokra		35 527	
30			dologi kiadásokra		-51 270	
31		2.)	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ			8 738 268
32			Előző évi maradványból (B8)			0
33			- személyi juttatásokra			
34			- munkaadót terhelő járulékokra			
35			- dologi kiadásokra			
36			- beruházásra			
37			Saját működési bevételekből (B4)			8 105 569
38			személyi juttatásokra		1 131 454	
39			munkaadót terhelő járulékokra		95 565	
40			dologi kiadásokra		6 724 606	
41			beruházásra		153 944	
42			Működési célra átvett pénzeszközökből (B1, B6)			632 699
43			személyi juttatásokra		252 860	
44			munkaadót terhelő járulékokra		18 839	
45			dologi kiadásokra		361 000	
46			beruházásra			
47						
48		3.)	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás			0
49			-		0	

A 2022. IV. negyedévi előirányzat módosítások

50	IV. Intézmények kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás			-19 833 694
51				19 833 694
52	1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde			-13 525 020
53				13 525 020
54		- személyi juttatások	-11 506 479	
55		- munkaadót terhelő járulékokról	-2 018 541	
56		- dologi kiadásokról	12 821 521	
57		- felhalmozási kiadásokra	703 499	
58		Bevételek közötti átcsoportosítás		80 000
59				-80 000
60		- saját működés bevétel	80 000	
61		- működési célra átvett pénzeszköz	-80 000	
62	2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ			-6 043 586
63				6 043 586
64		- személyi juttatások	-5 746 737	
65		- munkaadót terhelő járulékok	-296 849	
66		- dologi kiadások	2 094 183	
67		- egyéb működési célú kiadások		
68		- felhalmozási kiadások	3 949 403	
69	3.) Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás			-265 088
70				265 088
71		- tartalékból	-265 088	
72		- dologi kiadásokra	265 088	
73	V. Előirányzat módosítás összesen			32 975 120
74	VI. 2022. évi IV. negyedévi módosított előirányzat mindösszesen (I.+V.)			1 173 523 840
75	Tájékoztató adatok I.1) ponthoz			
76	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból		11 899 894	
77		személyi juttatások	10 435 278	
78		járulékok	1 464 616	
79		dologi kiadások		
80	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú		11 398 729	
81		személyi juttatások	10 415 744	
82		járulékok	982 985	
83		dologi kiadások		