

<i>Sorszám:</i> <b>Ny/10.</b>	<i>Tárgy:</i> <b>Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetéséről</b>
<i>Döntéshozatal módja:</i> <b>Egyszerű többség</b>	<i>Véleményező bizottság:</i> <b>Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Humán és Szociális Bizottság</b>
<i>Tárgyalás módja:</i> <b>Nyílt ülés</b>	<i>Előkészítette:</i> <b>Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi 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 2023. évi költségvetése benyújtásra került, melyről ezúton adunk tájékoztatást. A Társulás 2023. február 21-i ülésén tárgyalja meg a költségvetést.

### A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények:

#### - Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda)

tagintézményei: Bóbita Integrált Tagóvoda, Korona úti tagóvoda, Teleki utcai Tagóvoda, Fürkész Központi Óvoda, Földvár Bölcsőde, Gólyafészek Bölcsőde

#### - Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ (továbbiakban BVSZSZK)

### A 2023. évi költségvetés bemutatása

A társulás 2023. évi költségvetésének fő összege 1.237.650.549 Ft, melynek részleteit a Társulási Tanács határozatban fogadja el.

A központi költségvetésből finanszírozott állami támogatásokat a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza. A 2023. évi bérintézkedések a két intézmény tekintetében 82,4 millió forint többletkiadást eredményeznek. Ennek kapcsán a kiegészítő támogatás összegéről jelen költségvetési határozattervezet összeállításakor még nem állnak rendelkezésre információk, a Magyar Államkincstártól kapott tájékoztatás szerint elvileg várható bérkompenzációra kiegészítés.

Békés Város Önkormányzata 929.041.417 Ft az állami normatíván felül még saját forrásainak terhére 197.493.700 Ft önkormányzati támogatást biztosít a Társulás intézményei számára, 139 millió forinttal többet az előző évhez képest.

### **Bevételek**

Az intézmények és a fenntartó bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

Az intézményi **működési bevételek** összesen **81.797.758 Ft**, melyből az intézményeknél megjelenő összeg 78.686.718 Ft, térítési és ellátási díjbevételekből áll.

A Társulás **működési célú átvett pénzeszközök** összege a Békés Város Önkormányzatától érkező **1.155.440.117 Ft** támogatás.

Az Intézmények **1.155.440.117 Ft fenntartói támogatásban** részesülnek.

A Társulás intézményeinél a 2022. évi gazdálkodásának eredményeként szabad **maradvány** nem képződött, a Társulás pedig **412.674 Ft maradvánnyal** zárta a 2022. évet.

### **Kiadások**

A kiadások tervezett összege **1.237.650.549 Ft**, amelyet kiemelt előirányzatokra és intézményekre készült bontásban a 2. mellékletben mutatunk be.

A **személyi juttatásokra** fordítható **856.417.224 Ft** kizárólag az intézményeknél jelenik meg, ehhez kapcsolódóan **121.240.100 Ft** összegben terveztünk **munkaadókat terhelő járulékot**. A 2023. évi bérintézkedések 82,4 milliós többlet terhet jelentenek, a kiegészítő állami finanszírozást várja önkormányzatunk.

A **dologi** kiadások az intézményeknél **259.580.551 Ft** összegben kerültek tervezésre, a Társulás dologi kiadásainak összege **3.111.040 Ft**.

A 2023. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet tartalmazza. A Társulás 2023. évi költségvetése nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat és bevételeket.

A 2023. évi költségvetésben **412.674 Ft** összegű működési célú tartalék tervezése történt nem várható kiadásokra (5. melléklet).

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 az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjának megfelelően a 8. mellékletben mutatjuk be. Adósságot keletkeztető ügylet nincs.

### **Létszámgazdálkodás**

A Társulás jóváhagyott létszámkeretét **182 főben** javasoljuk jóváhagyni.

A Szociális Szolgáltató Központ 8 órára átszámított létszámkerete **74 fő**, amely 73 főállású és 2 fő részmunkaidős státuszból tevődik össze.

Az Óvoda **114 fő** státusszal zárta a 2022-es évet. Az elmúlt évek feladatátadásai miatt, nyugdíjba vonulások, valamint jelenlegi gazdasági helyzet miatti racionalizálás eredményeként az alábbi létszámcsökkentést fogadja el a Társulási Tanács:

- 2 fő karbantartó

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

- 1 fő kisegítő
- 1 fő gazdasági ügyintéző
- 1 fő gyógypedagógus
- 1 fő dajka

Az összesen 6 fő létszámleépítés után az intézmény létszámkerete 2023-ban 108 főben került meghatározásra, a létszámadatokat a 4. mellékletben mutatjuk be.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.**

**Határozati javaslat:**

**Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete tudomásul veszi a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetési határozatáról szóló tájékoztatót a határozat mellékleteivel együtt.**

**Határidő:** intézkedésre azonnal

**Felelős:** Kálmán Tibor polgármester

**Békés, 2023. február 17.**



Kálmán Tibor

polgármester

  
Jogi ellenjegyző

  
Pénzügyi ellenjegyző

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei**  
**2023. évi működési bevételei**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.	Megnevezés	<b>Működési bevételek</b>				<b>Bevételek összesen</b>
2.		<b>Intézményi működési bevételek (B4)</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>		
3.				<b>Maradványigénybevétel működési célra</b>	<b>Kp-i irányítószertől kapott támogatás</b>	
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	71 023 368			389 039 765	<b>460 063 133</b>
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 663 350	-		766 400 352	<b>774 063 702</b>
6.	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>78 686 718</b>	-		<b>1 155 440 117</b>	<b>1 234 126 835</b>
7.	Társulás	3 111 040	1 155 440 117	412 674	- 1 155 440 117	<b>3 523 714</b>
8.	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>	<b>81 797 758</b>	<b>1 155 440 117</b>	<b>412 674</b>	-	<b>1 237 650 549</b>

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei**  
**2023. évi működési kiadásai**

							Ft-ban	
	A	B	C	D	E	F	G	
1.		<b>Működési kiadások</b>						
2.	<b>Megnevezés</b>	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)</b>	<b>Tartalék (működési)</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>Kiadások összesen</b>	
3	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	296 350 465	36 745 605	126 967 063		-	460 063 133	
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	560 066 759	84 494 495	129 502 448		-	774 063 702	
5	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>856 417 224</b>	<b>121 240 100</b>	<b>256 469 511</b>		-	<b>1 234 126 835</b>	
6	Társulás	-	-	3 111 040	412 674		3 523 714	
7	<b>Társulás és intézményei mindösszesen:</b>	<b>856 417 224</b>	<b>121 240 100</b>	<b>259 580 551</b>	<b>412 674</b>	-	<b>1 237 650 549</b>	

## Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetési mérlege

Ft-ban

	A	B	C	D
1.	<b>I. Működési költségvetés</b>			
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 (B4)	81 797 758	Személyi juttatások	856 417 224
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	1 155 440 117	Munkaadókat terhelő járulékok	121 240 100
6.	Finanszírozási bevételek - Kp.irányítószeri támogatás	-	Dologi és egyéb folyó kiadások	259 580 551
8.			Működési célú tartalékok	412 674
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>1 237 237 875</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>1 237 650 549</i>
10.	<b>Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>			<b>- 412 674</b>
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			<b>412 674</b>
12.	<b>I. Működési költségvetés egyenlege</b>			<b>-</b>
13.	<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>			
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.		-		-
17.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>-</i>	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>-</i>
18.	<b>Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>			<b>-</b>
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
20.	<b>II. Felhalmozási költségvetés egyenlege</b>			<b>-</b>
21.	<b>VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)</b>			<b>-</b>

## A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2023 évi jóváhagyott

## létszámkerete

	A	B	C	D	E
1.					
2.	<b>Létszámkeret (Átlagléttség )</b>				
3.	<b>Eredeti terv</b>				
4.	Megnevezés	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám
6.	Szociális Szolgáltató Központ	73	2	<b>75</b>	74
7.	Kistérségi Óvoda	108	0	<b>108</b>	108
8.	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>181</b>	<b>2</b>	<b>183</b>	<b>182</b>
9.	Társulás	0	0	<b>0</b>	0
10.	<b>Mindösszesen közfoglalkoztatottak:</b>	<b>181</b>	<b>2</b>	<b>183</b>	<b>182</b>

**Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás****2023. évi tartalék előirányzata**

Ft-ban

A	B	C	D
<b>MEGNEVEZÉS</b>			<b>Előirányzat</b>
<b>I. Működési céltartalékok</b>			
<b>Társulásköltségvetésében</b>			
	1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	412 674
<b>I. Működési tartalékok összesen</b>			<b>412 674</b>
<b>Tartalékok mindösszesen:</b>			<b>412 674</b>





**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2023. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján**

Ft-ban

	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>	<b>Eredeti költségvetés összesen</b>
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	431 158 133	28 905 000	460 063 133
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	774 063 702	0	774 063 702
6.	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>0</b>	<b>1 205 221 835</b>	<b>28 905 000</b>	<b>1 234 126 835</b>
7.	Társulás	0	3 523 714		3 523 714
8.	<b>Mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>1 208 745 549</b>	<b>28 905 000</b>	<b>1 237 650 549</b>

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás bevételeinek és kiadásainak középtávú terve  
2023**

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

		Ft-ban			
	A	E	F	G	H
1.		2023	2024	2025	2026
2.	<b>Bevételek</b>				
3.	Saját bevételek Intézményi működési bevétel kamatbevételekkel és sajátos működési bevételekkel	81 797 758	81 000 000	81 000 000	81 000 000
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 155 440 117	1 162 600 000	1 185 200 000	1 196 500 000
5.	Előző évi maradvány igénybevétele	412 674	-	-	-
6.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 237 650 549</b>	<b>1 243 600 000</b>	<b>1 266 200 000</b>	<b>1 277 500 000</b>
7.	<b>Kiadások</b>				
8.	Személyi jellegű kiadások	856 417 224	870 000 000	890 000 000	900 000 000
9.	Munkaadót terhelő járulékok	121 240 100	113 100 000	115 700 000	117 000 000
10.	Dologi és egyéb folyó kiadások	259 580 551	260 000 000	260 000 000	260 000 000
11.	Tartalékok	412 674	500 000	500 000	500 000
12.	Felhalmozási kiadások	-	-	-	-
13.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 237 650 549</b>	<b>1 243 600 000</b>	<b>1 266 200 000</b>	<b>1 277 500 000</b>