Sorszám: **Ny/16.**	*Tárgy:* **Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi zárszámadásáról**
Döntéshozatal módja: **Egyszerű többség**	*Véleményező bizottság:* **Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság**
Tárgyalás módja: **Nyílt ülés**	*Előkészítette:* **Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi Osztály**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa 2025. április 29-i ülésén, a 16/2025. (IV. 29.) számú határozatával elfogadta a Társulás és Intézményei 2024. évi zárszámadását, amelyről ezúton adunk tájékoztatást.

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények:
- Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda)
- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ (a továbbiakban: BVSZSZK)

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.

I. A 2024. évi költségvetés teljesítésének bemutatása

1. A kiemelt bevételi előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt bevételeinek teljesítését, gazdálkodónkénti bontásban az **1. mellékletben** mutatjuk be. A táblázat adataiból megállapítható, hogy a 2024. évi módosított előirányzat közel 100 %-ában teljesült, **1 723 358 043 Ft** összegben.

1.1. Intézmények

Az intézmények bevételi előirányzataikat közel 100 %-ra, vagyis **1 719 560 108 Ft**-ra teljesítették. Intézményi működési bevételek módosított előirányzata **116 752 077 Ft** összegben teljesült.
A működési célú átvett pénzeszközök és a fenntartótól kapott támogatás is 100 %-ban teljesültek.

Óvoda

A bevételek közel 100 %-on, **925 500 218 Ft** összegben teljesültek.

Ezen belül az *Intézményi működési bevételek* összege **6 059 054 Ft,** az intézményi gyermekélelmezés térítési díjai és az előző évről áthúzódó áfa visszatérülésből adódóan a tervekhez képest kedvezőbb teljesítést mutatva.

Az *Irányító szervtől kapott támogatás* teljesülése közel 100 %.

A *Működési célú átvett pénzeszköz* **2 793 006 Ft** összegben, 100 %-on teljesült. Ez az összeg tartalmazza a Munkaügyi Központon keresztül foglalkoztatottak bérfedezetét.

Az *Előző évi pénzmaradvány* 100 %-ban igénybe lett véve **1 190 666 Ft** összegben.

BVSZSZK

A bevételek **794 059 890 Ft** összegben, közel 100 %-on teljesültek.

Az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 100 %, **110 693 023 Ft**.
A *Működési célú átvett pénzeszköz* **8 426 255 Ft,** amely Munkaügyi Központ támogatást tartalmazza.

Az *Irányító szervtől kapott támogatás közel 100 %-ban került lehívásra.*

Az intézmény előző évi pénzmaradványa **53 239 313 Ft**, mely TOP-Plusz-3.1.2-21-BS1-2022-00006 számú projekt fel nem használt támogatási összegét tartalmazza 51 945 424 Ft összegben, az 550 000 forint pedig a Hajléktalanokért Közalapítvány pályázat el nem költött része.

1.2. A Társulás

A Társulás működési célú bevételei **3 797 935 Ft** összegben teljesültek. Ez az összeg nem tartalmazza Békés Város Önkormányzata által utalt normatíva és saját támogatás összegét, mivel ezek tovább utalásra kerülnek a fenntartott intézmények számára.

2. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a **2. melléklet** tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 98 %, ezen belül a működési kiadások 98 %-on, a felhalmozási kiadások 100%-on teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

2.1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzataikat 98 %-ra, vagyis **1 681 759 261 Ft**-ra teljesítették.

Óvoda

Az intézmény összes kiadása **925 123 883 Ft** összegben, közel 100%-on teljesült, a költségvetési egyensúly megőrzése mellett.

Felhalmozási kiadásokra 6.028.674 Ft-ot költött az intézmény az alábbiak szerint:
elektromos melegvíztermelő berendezés, vasaló, fűnyíró, polcrendszer, laptop, forgószékek, alu háztartási létra, műanyag fektetők, fémlábas székek, hangszórók, hangfal.

BVSZSZK

Az intézmény által teljesített kiadások összege **756 635 378 Ft**, amely 95 %-os teljesítési arányt mutat az év végén. A kedvezőbb teljesítési arányok a befolyt pályázati bevétel el nem költött részének köszönhetőek, pénzmaradványként a 2025. évben kerül sor felhasználásukra.

A *Felhalmozási kiadások* **5 543 955 Ft** összegben valósultak meg, mely 4 településen 1 db gázkazán cseréjét és 1 db kávéfőző, 2 db mosógép, 1 db vízlágyító, ventillátorok, kézimixer, fali hősugárzó, kenyérpirító, vasalóállvány, fazék, mérleg, gyerekülés, fellépő autóhoz, filagória, irodai forgószékek, villanybojler vásárlását tartalmazza.

2.2. A Társulás

A Társulás dologi kiadási között kerülnek tervezésre és elszámolásra a bankköltségek és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata, melynek teljesítése **3 670 784 Ft** a tárgyidőszak végén. A kiadások teljesítése között kerültek tervezésre és elszámolásra a Polgármesteri Hivatal felé fizetett, gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátási díjai, számlavezetési díj és vagyonvédelmi rendszer karbantartási kiadása.

3. Költségvetési mérleg

A tárgyévi pénzforgalom működési és felhalmozási költségvetésre gyakorolt hatását mutatja be az ***3. mellékletben*** található költségvetési mérleg.

4. Felhalmozási kiadások

Az összes felhalmozási kiadás 7 241 130 Ft összegét a ***4. melléklet*** szemlélteti.

5. Államigazgatási – kötelező – önként vállalt feladatok

Az ***5. mellékletben*** mutatjuk be Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi feladatainak minősítését az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján.

6. Tartalék

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás ***6. melléklet*** szerinti működési tartaléka 2024. december 31-én 44.175 Ft.

7. Létszámgazdálkodás

A Társulás jóváhagyott létszámkeretét 196 főben hagytuk jóvá, melyet a ***7. mellékletben*** mutatunk be. A Szociális Szolgáltató Központ 8 órásra átszámított létszámkerete 88 fő, amely 85 főállású és 4 fő részmunkaidős státuszból tevődik össze.

Az Óvoda 106 fő státusszal zárta a 2023-es évet, és a költségvetési finanszírozás lehetővé tette 2024-ben további 2 fő pedagógiai asszisztens alkalmazást. Így összességében az intézmény engedélyezett létszáma 108 fő.

8. A maradvány alakulása és pénzeszközök

A Társulás és intézményei 2024. évi záró pénzkészletét és ennek évközi változását mutatja be a ***8. melléklet***. A maradvány kimutatását a ***9. melléklet*** tartalmazza. Az alaptevékenység maradványa 37 927 998 Ft.

A 2024. évi maradvány összege a ***10. melléklet*** alapján 37 927 998 Ft összegben került jóváhagyásra.

9. A vagyoni helyzet alakulása

A Társulás 2024. évi konszolidált egyszerűsített mérlegét a ***11. melléklet***, a vagyonkimutatást a ***12. melléklet***, az konszolidált eredménykimutatást a ***13. melléklet*** szemlélteti.

10. Tájékoztató adatok

A ***14. mellékletben*** kerül bemutatásra - összhangban a 2025. évi elfogadott költségvetéssel, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2027. évi tervezett alakulását bemutató mérleg, kiegészítve a 2024. évi teljesítési adatokkal az Áht. 24.§ (4) bekezdés e) pontja szerint.

A Magyar Államkincstár az Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzést nem folytatott le 2024. évben.

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

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: intézkedésre azonnal
Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2025. május 26.

Kálmán Tibor
polgármester

Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi bevételi előirányzatainak teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1		Működési bevételek														
2	Megnevezés	Intézményi működési bevételek B4			Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz B1			Finanszírozási bevételek B8						Működési bevételek		
								Maradvány igénybevétele			Kp-i irányítószervi támgoatás					
3		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
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	104 417 000	110 693 023	110 693 023		8 426 255	8 426 255		53 239 313	53 239 313	522 907 043	621 702 436	621 701 299	627 324 043	794 061 027	794 059 890
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	3 054 810	6 059 054	6 059 054		2 793 006	2 793 006		1 190 666	1 190 666	893 795 068	915 461 873	915 457 492	896 849 878	925 504 599	925 500 218
6	**Költségvetési szervek összesen:**	**107 471 810**	**116 752 077**	**116 752 077**		**11 219 261**	**11 219 261**		**54 429 979**	**54 429 979**	**1 416 702 111**	**1 537 164 309**	**1 537 158 791**	**1 524 173 921**	**1 719 565 626**	**1 719 560 108**
7	Társulás	3 111 040	3 874 080	3 753 760	1 416 702 111	1 537 164 309	1 537 158 791	44 175	44 175	44 175	-1 416 702 111	-1 537 164 309	-1 537 158 791	3 155 215	3 918 255	3 797 935
8	**Társulás és intézményei mindösszesen:**	**110 582 850**	**120 626 157**	**120 505 837**	**1 416 702 111**	**1 548 383 570**	**1 548 378 052**	**44 175**	**54 474 154**	**54 474 154**				**1 527 329 136**	**1 723 483 881**	**1 723 358 043**

1. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi bevételi előirányzatainak teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1							
2	Megnevezés	Bevételek összesen			Teljesítés %-a		
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Működés	Felhalmozás	Összesen
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	627 324 043	794 061 027	794 059 890	100%		100%
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	896 849 878	925 504 599	925 500 218	100%		100%
6	**Költségvetési szervek összesen:**	**1 524 173 921**	**1 719 565 626**	**1 719 560 108**	**100%**		**100%**
7	Társulás	3 155 215	3 918 255	3 797 935	97%		97%
8	**Társulás és intézményei mindösszesen:**	**1 527 329 136**	**1 723 483 881**	**1 723 358 043**	**100%**		**100%**

2. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi kiadási előirányzatainak teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	Megnevezés	Működési kiadások														
2		Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)			Egyéb működési célú kiadások			Működési célú Tartalékok		
3		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
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	392 976 629	518 802 108	493 828 405	48 257 717	65 197 402	61 825 110	186 089 697	204 517 562	195 437 908						
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	659 507 944	686 440 936	686 440 936	98 555 794	101 762 464	101 762 464	138 786 140	135 604 024	135 223 308			0			
6	**Költségvetési szervek összesen:**	**1 052 484 573**	**1 205 243 044**	**1 180 269 341**	**146 813 511**	**166 959 866**	**163 587 574**	**324 875 837**	**340 121 586**	**330 661 216**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Társulás		43 250	43 250				3 111 040	3 627 534	3 627 534				44 175	247 471	
8	**Társulás és intézményei mindösszesen:**	**1 052 484 573**	**1 205 286 294**	**1 180 312 591**	**146 813 511**	**166 959 866**	**163 587 574**	**327 986 877**	**343 749 120**	**334 288 750**		**0**	**0**	**44 175**	**247 471**	**0**

2. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi kiadási előirányzatainak teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Megnevezés	Működési kiadás összesen			Felhalmozási kiadások (Beruházások, felújítások K6,K7)			Kiadások összesen			Teljesítés %		
2													
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Működés	Felhalmozás	Összesen
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	**627 324 043**	**788 517 072**	**751 091 423**		5 543 955	5 543 955	**627 324 043**	**794 061 027**	**756 635 378**	**95%**	-	**95%**
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	**896 849 878**	**923 807 424**	**923 426 708**		1 697 175	1 697 175	**896 849 878**	**925 504 599**	**925 123 883**	**100%**	**100%**	**100%**
6	**Költségvetési szervek összesen:**	**1 524 173 921**	**1 712 324 496**	**1 674 518 131**		**7 241 130**	**7 241 130**	**1 524 173 921**	**1 719 565 626**	**1 681 759 261**	**98%**	**100%**	**98%**
7	Társulás	**3 155 215**	**3 918 255**	**3 670 784**				**3 155 215**	**3 918 255**	**3 670 784**	**94%**	-	**94%**
8	**Társulás és intézményei mindösszesen:**	**1 527 329 136**	**1 716 242 751**	**1 678 188 915**		**7 241 130**	**7 241 130**	**1 527 329 136**	**1 723 483 881**	**1 685 430 045**	**98%**	**100%**	**98%**

3. melléklet

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1.	**I. Működési költségvetés**			
2.	***Működési bevételek***		***Működési kiadások***	
3.	***Kiemelt előirányzat***	***EFt***	***Kiemelt előirányzat***	***EFt***
4.	Intézményi működési bevételek	120 626 157	Személyi juttatások	1 205 286 294
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 548 383 570	Munkaadókat terhelő járulékok	166 959 866
6.	Kp-i irányítószervi támogatás	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	343 749 120
7.			Egyéb működési célú kiadások	0
8.			Működési célű tartalékok	247 471
9.	***Működési bevételek összesen***	**1 669 009 727**	***Működési kiadások összesen***	**1 716 242 751**
10.	**Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)**			**-47 233 024**
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			**54 474 154**
12.	**I. Működési költségvetés egyenlege**			**7 241 130**
13.	**II. Felhalmozási költségvetés**			
14.	***Felhalmozási bevételek***		***Felhalmozási kiadások***	
15.	***Kiemelt előirányzat***	***EFt***	***Kiemelt előirányzat***	***EFt***
16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Beruházások, felújítások	7 241 130
17.	***Fehalmozási bevételek összesen***	0	***Felhalmozási kiadások összesen***	7 241 130
18.	**Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)**			**-7 241 130**
19.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finnaszírozásra			**0**
20.	**II. Felhalmozási költségvetés egyenlege**			**-7 241 130**
21.	**III. Működési költségvetésből finanszírozva**			**7 241 130**
22.	**IV. Költségvetési egyenleg (I.+II.)**			**0**

4. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi felhalmozási kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.						Forintban
2.	Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3.						
4.	Beruházások, felújítások					
5.	A.	Költségvetésben tervezett beruházások, felújítások összesen				
6.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		**0**	**0**	**0**
7.			**Beruházások**			
8.		-	-	0	0	0
9.			**Felújítások**			
10.		-	-	0	0	0
11.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		**0**	**0**	**0**
12.			**Beruházások**			
13.		-	-	0	0	0
14.			**Felújítások**			
15.		-	-	0	0	0
16.	B.	Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások összesen:				
17.		Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miattai támogatás csökkenetés végrehajtása a Társulás költségvetésből		**0**	**0**	**0**
18.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		**0**	**1 697 175**	**1 697 175**
19.			**Beruházások**			
20.		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	1 697 175	1 697 175
21.		-	**Felújítások**			
22.		-	-	0	0	0
23.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsöde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből		**0**	**0**	**0**
24.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		**0**	**5 543 955**	**5 543 955**
25.			**Beruházások**			
26.		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	5 543 955	5 543 955
27.			**Felújítások**			
28.		-	-	0	0	0
29.	Beruházások, felújítások összesen: (A+B)			**0**	**7 241 130**	**7 241 130**

5. melléklet

A Békési Kistérségi Intézményfentartó Társulás feladatainak minősítése a 2024. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	L
1.	Megnevezés	Bevételek									
2.		Államigazgatási	Kötelező			Önként vállalt			Bevételek összesen		
3.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4.											
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		592 257 567	695 769 470	695 768 333	35 066 476	98 291 557	98 291 557	627 324 043	794 061 027	794 059 890
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		896 849 878	925 504 599	925 500 218				896 849 878	925 504 599	925 500 218
7.	**Intézmények összesen:**	**0**	**1 489 107 445**	**1 621 274 069**	**1 621 268 551**	**35 066 476**	**98 291 557**	**98 291 557**	**1 524 173 921**	**1 719 565 626**	**1 719 560 108**
8.	Társulás		3 155 215	3 918 255	3 797 935	0	0	0	3 155 215	3 918 255	3 797 935
9.	**Mindösszesen**	**0**	**1 492 262 660**	**1 625 192 324**	**1 625 066 486**	**35 066 476**	**98 291 557**	**98 291 557**	**1 527 329 136**	**1 723 483 881**	**1 723 358 043**

5. melléklet

A Békési Kistérségi Intézményfentartó Társulás feladatainak minősítése a 2024. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Megnevezés**	**Kiadások**									
2.											
3.		**Államigazgatási**	**Kötelező**			**Önként vállalt**			**Kiadás összesen**		
4.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		592 257 567	695 769 470	698 321 177	35 066 476	98 291 557	58 314 201	627 324 043	794 061 027	756 635 378
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		896 849 878	925 504 599	925 123 883				896 849 878	925 504 599	925 123 883
7.	**Intézmények összesen:**	**0**	**1 489 107 445**	**1 621 274 069**	**1 623 445 060**	**35 066 476**	**98 291 557**	**58 314 201**	**1 524 173 921**	**1 719 565 626**	**1 681 759 261**
8.	Társulás		3 155 215	3 918 255	3 670 784				3 155 215	3 918 255	3 670 784
9.	**Mindösszesen**	**0**	**1 492 262 660**	**1 625 192 324**	**1 627 115 844**	**35 066 476**	**98 291 557**	**58 314 201**	**1 527 329 136**	**1 723 483 881**	**1 685 430 045**

6.melléklet

A Békési Intézményfenntartó Társulás

2024. évi tartalékok

ezer Ft-ban

	A	C	D	D
1.	MEGNEVEZÉS		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2.	I. Működési céltartalékok			
3.				
4.	1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	44 175	247 471
5.				
6.	**I. Működési tartalékok összesen**		**44 175**	**247 471**
7.	**Tartalékok mindösszesen:**		**44 175**	**247 471**

7. melléklet

A Békési Intézményfenntartó Társulás
2024. évi létszámkerete és teljesítése

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1													
2	Megnevezés	**Létszámkeret és teljesítése**											
3		**Eredeti terv**				**Módosított terv**				**Teljesítés**			
4		Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	**Összesen**	**Teljes munkaidősre átszámított létszám**	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	**Összesen**	Tejes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	**Összesen**	**Tejes munkaidősre átszámított létszám**
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	85	4	89	88	85	4	89	88	85	4	89	**88**
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	108	0	108	108	108	0	108	108	108		108	**108**
7	**Intézmények összesen:**	**193**	**4**	**197**	**196**	**193**	**4**	**197**	**196**	**193**	**4**	**197**	**196**
8	Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	**Mindösszesen foglalkoztatottak:**	**193**	**4**	**197**	**196**	**193**	**4**	**197**	**196**	**193**	**4**	**197**	**196**

8.melléklet

Békés Kistérségi Intézményfenntartó Társulás pénzeszközei változásának bemutatása
2024. év
I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**Összesen**	**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás**	**Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde**	**Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ**
2	**32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen**	**54 474 154**	**44 175**	**1 190 666**	**53 239 313**
3	**Korrekciós tételek összesen**	**-16 546 156**	**82 976**	**-814 331**	**-15 814 801**
4	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-3 222 588 836	-1 540 829 575	-925 123 883	-756 635 378
5	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	3 260 516 834	1 540 956 726	925 500 218	794 059 890
6	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-54 474 154	-44 175	-1 190 666	-53 239 313
7	Egyéb korrekciós tételek összesen + / -	0			
8	**C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege**	**37 927 998**	**127 151**	**376 335**	**37 424 512**
9	**D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]**	**37 927 998**	**127 151**	**376 335**	**37 424 512**

9. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi maradványkimutatása

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1		**Megnevezés**	**Társulás összesen**	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
2	1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 668 883 889	1 540 912 551	8 852 060	119 119 278
3	2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 685 430 045	3 670 784	925 123 883	756 635 378
4	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	**-16 546 156**	**1 537 241 767**	**-916 271 823**	**-637 516 100**
5	3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 591 632 945	44 175	916 648 158	674 940 612
6	4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 537 158 791	1 537 158 791		
7	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	**54 474 154**	**-1 537 114 616**	**916 648 158**	**674 940 612**
8	**A)**	**Alaptevékenység maradványa**	37 927 998	127 151	376 335	37 424 512
9	5	Vállakozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
10	6	Vállakozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
11	**III.**	**Vállakozási tevékenység költségvetési egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	7	Vállakozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
13	8	Vállakozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
14	**IV**	**Vállakozási tevékenység finanszírozási egyenlege**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**B)**	**Vállakozási tevékenység maradványa**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**C)**	**Összes maradvány**	**37 927 998**	**127 151**	**376 335**	**37 424 512**
17	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**0**	**0**		**0**
18	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa**	**37 927 998**	**127 151**	**376 335**	**37 424 512**
19	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség**	0	0	0	0
20	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa**	0	0	0	0

10. melléklet

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi maradványának jóváhagyása

Adatok Ft-ban

	A	B	C	
1			**Jóváhagyásra javasolt maradvány**	
2	**Intézmény megnevezése**	**Maradványkimutatás szerinti összeg**	**Alaptevénykenység kötelezettséggel terhelt maradánya**	**Alaptevékenység szabad maradványa**
3	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	376 335	0	376 335
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	37 424 512	0	37 424 512
5	**Intézmények összesen:**	**37 800 847**	**0**	**37 800 847**
6	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	127 151	0	127 151
7	**Társulás összesen:**	**37 927 998**	**0**	**37 927 998**

11. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2024. évi egyszerűsített konszolidált mérlege

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
1.					
2.			**Eszközök**	**Előző időszak**	**Tárgyi időszak**
3.		**A/I**	Immateriális javak	0	334 079 417
4.		**A/II**	Tárgyi eszközök	356 300 043	12 593 746
5.		**A/III**	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
6.		**A/IV**	Koncesszióba , vagyonkezelésbe adott eszközök		
7.	**A)**	**NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**		**356 300 043**	**346 673 163**
8.		**B/I**	Készletek	1 087 215	1 021 271
9.		**B/II**	Értékpapírok		
10.	**B)**	**NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK**		**1 087 215**	**1 021 271**
11.		**C/I**	Lekötött bankbetétek		
12.		**C/II**	Pénztárak, csekkek	474 720	67 940
13.		**C/III**	Forint számlák	53 999 434	37 860 058
14.		**C/IV**	Devizaszámlák	0	0
15.		**C/V**	Idegen pénzeszközök	0	0
16.	**C)**	**PÉNZESZKÖZÖK**		**54 474 154**	**37 927 998**
17.		**D/I**	Költségvetési évben esedékes követelések	5 750	
18.		**D/II**	Költségvetési évet követően esedékes követelések		
19.		**D/III**	Követelés jellegű sajátos elszámolások		
20.	**D)**	**KÖVETELÉSEK**		**5 750**	**0**
21.		**E/I**	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	**6 646 957**	**13 174 205**
22.		**E/II**	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	**-4 812 209**	**-10 466 287**
23.	**E)**	**EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK**		**1 834 748**	**2 707 918**
24.	**F)**	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**		**0**	**0**
25.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:**			**413 701 910**	**388 330 350**
26.			**Források**	**Tárgyi időszak**	**Tárgyi időszak**
27.		**G/1**	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	337 729 055
28.		**G/2**	Nemzeti vagyon változásai	-78 560 319	-78 560 319
29.		**G/3**	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 296 514	9 673 881
30.		**G/4**	Felhalmozott eredmény	7 616 206	18 259 535
31.		**G/5**	Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
32.		**G/6**	Mérlegszerinti eredmény	38 627 618	-43 745 872
33.	**G)**	**SAJÁT TŐKE**		**319 709 074**	**243 356 280**
34.		**H/I**	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	**0**	**0**
35.		**H/II**	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	**0**	**0**
36.		**H/III**	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	**0**	**0**
37.	**H)**	**KÖTELEZETTSÉGEK**		**0**	**0**
38.	**I)**	**KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**			
39.	**J)**	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**		**93 992 836**	**144 974 070**
40.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN:**			**413 701 910**	**388 330 350**

12.melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi vagyonkimutatása
a 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerint

	A	B	C	D	E	F	G
				Összesen	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ
1	Eszközök						
2	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		**346 673 163**	**132 879 190**	**61 030 039**	**152 763 934**
3		I.	**Immateriális javak**	-			
4		II.	**Tárgyi eszközök**	**346 673 163**	**132 879 190**	**61 030 039**	**152 763 934**
5			**1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok**	**334 079 417**	**132 879 190**	**57 695 796**	**143 504 431**
6			1.1. Forgalomképtelen	-			
7			1.2. Korlátozottan forgalomképes	333 428 166	132 879 190	57 044 545	143 504 431
8			1.3. Üzleti vagyon (forgalmoképes)	651 251		651 251	
9			**2.Gépek ,berendezések, felszerelések, járművek**	**12 593 746**	-	**3 334 243**	**9 259 503**
10			2.1. Forgalomképtelen	-	-		
11			2.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
12			2.3. Üzleti vagyon (forgalomképes)	12 593 746		3 334 243	9 259 503
13			**3. Tenyészállatok**	-	-	-	-
14			3.1. Forgalomképtelen	-			
15			3.2. Korlátozottan forgalomképes				
16			3.3. Üzleti vagyon	-	-		
17			**4. Beruházások, felújítások**	-	-	-	-
18			4.1. Forgalomképtelen	-			
19			4.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
20			4.3. Üzleti vagyon	-			
21			**5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése**	-		-	-
22		III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	-	-	-	-
23			1. Tartós részesedés	-			
24			2. Tarós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-			
25			3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-
26		IV.	**Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök**	-			
27	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		**1 021 271**	-	**526 627**	**494 644**
28		I.	**Készletek**	**1 021 271**	-	**526 627**	**494 644**
29			1. Vásárolt készletek	1 021 271		526 627	494 644
30		II.	**Értékpapírok**	-	-	-	-
31	C)	Pénzeszközök		**37 927 998**	**127 151**	**376 335**	**37 424 512**
32		I.	**Hosszú lejáratú betétek**	-			
33		II.	**Pénztárak, csekkek, betétkönyvek**	**67 940**	**7 840**	**25 370**	**34 730**
34			1. Forintpénztár	67 940	7 840	25 370	34 730
35		III.	**Forintszámlák**	**37 860 058**	**119 311**	**350 965**	**37 389 782**
36			1. Kincstáron kívül vezetett forintszámlák	803 346	119 311	350 965	333 070
37			2. Kincstárban vezetett forintszámlák	37 056 712			37 056 712

12.melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi vagyonkimutatása
a 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerint

	A	B	C	D	E	F	G
				Összesen	**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás**	**Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde**	**Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ**
38		IV.	Devizaszaámlák	-		-	-
39		V.	Idegen pénzeszközök	-	-	-	-
40	D)	**Követelések**		-	-	-	-
41		I.	Költségvetési évben esedékes követelések	-			
42		II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	-			
43		III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	-			
44	E)	**Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások**		**2 707 918**	-	**32 718**	**2 675 200**
45		I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	13 174 205		1 526 935	11 647 270
46		II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	- 10 466 287		- 1 494 217	- 8 972 070
47	F)	**Aktív időbeli elhatárolások**		-	-		
48	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**			**388 330 350**	**133 006 341**	**61 965 719**	**193 358 290**
49	**Források**						
50	G)	**SAJÁT TŐKE**		**243 356 280**	**133 006 341**	**- 22 223 740**	**132 573 679**
51		I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	**337 729 055**	82 965 523	99 367 514	155 396 018
52		II.	Nemzeti vagyon változása	**- 64 263 805**	14 296 514	- 33 755 664	- 44 804 655
53		III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**- 4 622 633**			- 4 622 633
54		IV.	Felhalmozott eredmény	**18 259 535**	39 009 682	- 55 681 423	34 931 276
55		V.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	-			
56		VI.	Mérleg szerinti eredmény	**- 43 745 872**	- 3 265 378	- 32 154 167	- 8 326 327
57	H)	**KÖTELEZETTSÉGEK**		-	-	-	-
58		I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-			-
59		II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-			
60		III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	-			
61	I)	**Kincstári számlaveztéssel kapcsolatos elszámolások**		-			
62	J)	**Passzív időbeli elhatárolások**		**144 974 070**		**84 189 459**	**60 784 611**
63	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**			**388 330 350**	**133 006 341**	**61 965 719**	**193 358 290**
64	**Tájékoztató adatok**						
65	"0"-ra leírt eszközök állománya			81 427 460	20 527 043	20 085 410	40 815 007
66	Kisértékű immateriális javak						
67	Kisértékű tárgyi eszközök			47 433 007	13 110 447	14 473 656	19 848 904
68	Készletek			1 021 271		526 627	494 644
69	01-02 számlacsoportban nyilvántartott eszközök			-			
70	**A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI tv. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja**			-			
71	közgyűjtemény kulturális javai			-			
72	régészeti lelet						

13. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2024. évi konszolidált eredménykimutatása

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
1		**Megnevezés**	**Előző időszak**	**Módosítások (+/-)**	**Tárgyi időszak**
2		02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	63 401 967		92 672 376
3	**I.**	**Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele**	**63 401 967**	**-**	**92 672 376**
4	**II.**	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	**-**	**-**	**-**
5		06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 253 104 216		1 565 143 080
6		07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevétele	1 330 586 220		1 546 236 047
7		09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 221 337		7 125 472
8	**III.**	**Egyéb eredményszemléletű bevételek**	**2 588 911 773**	**-**	**3 118 504 599**
9		10 Anyagköltség	32 468 753		34 016 358
10		11 Igénybevett szolgáltatások értéke	176 368 903		234 330 510
11		13 Eladott (közvetített)szolgáltatások értéke	331 126		352 015
12	**IV.**	**Anyagjellegű ráfordítások**	**209 168 782**	**-**	**268 698 883**
13		14 Bérköltség	893 189 416		1 156 528 233
14		15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	63 127 705		65 005 796
15		16 Bérjárulékok	134 720 638		168 813 557
16	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások**	**1 091 037 759**	**-**	**1 390 347 586**
17	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	**18 904 114**		**15 715 281**
18	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	**1 294 575 467**		**1 580 161 097**
19	**A)**	**TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE**	**38 627 618**	**-**	**- 43 745 872**
20	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei**			
21	**IX.**	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**			
22	**B)**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII+IX)**			
23	**C)**	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY**	**38 627 618**	**-**	**- 43 745 872**

14. sz. melléklet

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2027. évi alakulását bemutató mérleg

Tájékoztató adatok az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja szerint

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1		2024.		2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
2	**Megnevezés**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**			
3	Intézményi működési bevételek	120 626 157	120 505 837	140 253 216	141 000 000	141 000 000
4	Működési célú átvett pénzeszköz	1 548 383 570	1 548 378 052	1 590 668 119	1 616 550 000	1 616 550 000
5	Maradvány igénybevétele működési célra	54 474 154	54 474 154	127 151	0	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
7	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek					
8	Maradvány igénybevétel felhalmozási célra					
9	**Bevételek összesen**	**1 723 483 881**	**1 723 358 043**	**1 731 048 486**	**1 757 550 000**	**1 757 550 000**
10						
11	Személyi juttatások	1 205 286 294	1 180 312 591	1 218 625 437	1 250 000 000	1 250 000 000
12	Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	166 959 866	163 587 574	171 565 072	162 500 000	162 500 000
13	Dologi kiadások	343 749 120	334 288 750	340 730 826	345 000 000	345 000 000
14	Egyéb működési célú kiadás	-	-	127 151	50 000	50 000
15	Működési tartalék	247 471	-	-	-	-
16	Felhalmozási kiadások	7 241 130	7 241 130			
17	**Kiadások összesen**	**1 723 483 881**	**1 685 430 045**	**1 731 048 486**	**1 757 550 000**	**1 757 550 000**

15. melléklet

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás Uniós forrásból megvalósult 2024. évben teljesített kiadásai

Adatok Ft-ban

	A	B
1	**Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ**	
2	TOP_Plusz-3.1.2-21-BS1-2022-00006 Együtt az integrációért Békésen 2.ütem	14 888 712
3	**Összesen**	**14 888 712**