

<i>Sorszám:</i>	<i>Tárgy:</i>
7.	Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. I. félévi költségvetés teljesítéséről szóló tájékoztatás
<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 Hegyesiné Békési Anikó számviteli ügyintéző pénzügyi osztály

Tisztelt Társulási Tanács!

A Békési Polgármesteri Hivatal előkészítésében a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. I. félévi költségvetésnek 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 Társulás 2017. I. félévi gazdálkodása és a rendező tételek miatt 95.381.867,- Ft előirányzat módosításra a 6. melléklet alapján teszünk javaslatot, melynek eredményeként a 2017. I. félévi bevételi és kiadási előirányzatok összege 878.723.867,- Ft lesz.

- Átvett pénzeszközökből és állami támogatásokból előirányzat módosítás 57.885.402,- Ft
- felhalmozási célú támogatási bevétel Áht-on belülről 0,- Ft
- Társulás előző évi maradványából előirányzat módosítás 3.482.263,- Ft
- Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi mód. 34.014.202,- Ft
- **Bevételi előirányzat-módosítás összesen: 95.381.867,- Ft**

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

- Személyi juttatások 63.287.774,- Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.724.417,- Ft
- Dologi kiadások 13.184.404,- Ft
- Működési célú tartalékok 173.512,- Ft
- Beruházások, felújítások 5.011.760,- Ft
- **Kiadási előirányzat-módosítás összesen: 95.381.867,- Ft**

II. A 2017. évi költségvetés I. félévi 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 53,35 % -ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

2.1. Intézmények

Intézmények bevételi előirányzataikat 53,18 %-ra, vagyis 465.382.662,- Ft-ra teljesítették. Intézményi működési bevételek (főként térítési díjak) módosított előirányzata 46,65%-ban teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás előirányzatának összege 401.515.036,- Ft összegben a módosított előirányzat 51,23 %-ban kiutalásra került.

A működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata az Óvodánál 4 357.499,- Ft. A kiemelt előirányzat a beszámoló időpontjában 795.499,- Ft összegre teljesült. A BVSZSZK működési célú átvett pénzeszközei 33.177.518,- Ft összegben érkezett támogatás összegét tartalmazzák.

A 2016. évi zárszámadást követően a Békési Kistérségi Óvoda és bölcsőde maradványa 1.306.873,- Ft összegben, a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ 2016. évi maradványa 1.963.835,-Ft összegben került jóváhagyásra, mely összegek megfelelnek a módosított előirányzatok összegének. Az intézmények saját 2016. évi kötelezettséggel terhelt módosított maradványainak összege felhasználásra került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet módszertana szerint teljes összegben. A felhalmozási és tökejellegű bevétele 2017. év I. félévben az intézményeknek nincs.

2.2. A Társulás

A Társulás működési célú pénzeszközei 404.740.636,- Ft összegben realizálódtak, 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 53,2 %-ban került felhasználásra.

A Társulás 2016. évi jóváhagyott szabad maradványa 211.555,- Ft, amely a működési költségvetés maradványa. Tekintettel arra, hogy a felhasználására konkrét cél még nem jelentkezett, ezért a kiadási oldalon a jóváhagyott maradványt a Társulás a tartalékok között tartja nyilván.

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 64 fő. A Kistérségi Óvoda és Bölcsőde betöltött álláshelyeinek szám a 130 fő. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban az 3. melléklet mutatja be.

4. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 47.79 %-ban realizálódott. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását a következőkben mutatjuk be.

4. 1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata mindösszesen 47,95 %-ban teljesült. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 48,3%-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 47,74 %-ra teljesítették.

A dologi előirányzatokat az intézmények átlagosan 48,3 %-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 bankköltségek, és egyéb szolgáltatási díjak 3.205.000 Ft összegben, a kiadás teljesítése számlavezetési díj, és vagyonvédelmi rendszer karbantartási kiadása, 230.495,- Ft összegben. Az előirányzat teljesítése 7,1 %-os.

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

Határozati javaslat:

A Békés Város Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és intézményei 2017. I. félévi költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2017. augusztus 18.


Izsó Gábor
polgármester


.....
Jogi ellenjegyző


.....
Pénzügyi ellenjegyző

I. melléklet a/...../.....(.....) társulási határozathoz

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítése**

A		B		C		D		E		Forintban			
1													
2													
3													
4													
Működési bevételek													
	Megnevezés	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			
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 449 000	7 490 185	3 255 467	513 828 000	537 588 301	265 827 799	3 562 000	4 357 499	795 499	-	1 306 873	1 306 873
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	43 144 000	43 144 000	23 368 434	211 998 000	246 123 101	135 687 237		33 177 518	33 177 518	-	1 963 835	1 963 835
7	Költségvetési szervek összesen:	50 593 000	50 634 185	26 623 901	725 826 000	783 711 402	401 515 036	3 562 000	37 535 017	33 973 017	-	3 270 708	3 270 708
8	Társulás				- 725 826 000	- 783 711 402	- 401 515 036	729 187 000	787 072 402	401 740 636	-	211 555	211 555
9	Társulás és intézményei mindösszesen:	50 593 000	50 634 185	26 623 901	-	-	-	732 749 000	824 607 419	438 713 653	-	3 482 263	3 482 263

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítése**

		F			G			H			I		J	
		Felhalmozási bevételek			Felhalmozási bevételek			Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			Bevételek összesen		Tejlesztés %-a	
1	2	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
	Megnevezés													
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde							524 839 000	550 742 858		524 839 000	550 742 858	271 185 638	49,24
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ							255 142 000	324 408 454		255 142 000	324 408 454	194 197 024	59,86
6	Költségvetési szervek összesen:							779 981 000	875 151 312		779 981 000	875 151 312	465 382 662	53,18
7	Társulás							3 361 000	3 572 555		3 361 000	3 572 555	3 437 155	96,21
8	Társulás és intézményei mindösszesen:							783 342 000	878 723 867		783 342 000	878 723 867	468 819 817	53,35

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítése**

A		B			C			D			E			Forintban
		Működési kiadások			Működési kiadások			Dologi és egyéb folyó kiadások			Működési célú Tartalékok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
	Megnevezés													
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	358 220 000	378 993 409	180 326 813	86 056 000	90 633 499	43 399 670	80 563 000	80 898 830	42 067 455	-	-	-	-
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	141 381 000	183 895 365	91 631 136	31 233 000	40 379 918	18 732 454	82 528 000	95 338 531	43 225 936	-	-	-	-
6	Költségvetési szervek összesen:	499 601 000	562 888 774	271 957 949	117 289 000	131 013 417	62 132 124	163 091 000	176 237 361	85 293 391	-	-	-	-
7	Társulás	-	-	-	-	-	-	3 205 000	3 243 043	230 495	156 000	329 512	-	-
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	499 601 000	562 888 774	271 957 949	117 289 000	131 013 417	62 132 124	166 296 000	179 480 404	85 523 886	156 000	329 512	-	-

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítése**

		F			G			H
		Felhalmozási kiadások			Kiadások összesen			Teljesítés %-a
1	2	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
	Megnevezés							
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	-	217 120	217 120	524 839 000	550 742 858	266 011 058	48,30
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	-	4 794 640	75 140	255 142 000	324 408 454	153 664 666	47,37
6	Költségvetési szervek összesen:	-	5 011 760	292 260	779 981 000	875 151 312	419 675 724	47,95
7	Társulás	-	-	-	3 361 000	3 572 555	230 495	6,45
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	-	5 011 760	292 260	783 342 000	878 723 867	419 906 219	47,79

Forinban

**A Békési Intézményfenntartó Társulás 2017. évi jóváhagyott
létszámkerete és teljesítése**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M					
1																		
2	Létszámkeret és teljesítése																	
3					Eredeti terv				Módosított terv				Teljesítés					
4	Megnevezés				Teljes munkaidők		Részfoglalkoztatásuk		Összesen		Teljes munkaidők		Részfoglalkoztatásuk		Összesen		Teljes munkaidőre átszámított létszám	
5	Szociális Szolgáltató Központ				63	1	64	64	64	64	63	1	64	64	62	11	73	69
6	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde				129	1	130	130	130	130	129	1	130	130	126	1	127	127
7	Intézmények összesen:				192	2	194	194	194	194	192	2	194	194	188	12	200	196
8	Társulás				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:				192	2	194	194	194	194	192	2	194	194	188	12	200	196

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi felhalmozási előirányzata I. félévi 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.	Beruházások, felújítások										
5.	A.	Költségvetésben <u>tervezett</u> beruházások, felújítások összesen									
6.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ									
7.		Beruházások									
8.		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (vasaló, poroltó készülék, vízmelegítő, focikapu)									
9.	B.	Költségvetésben <u>nem</u> tervezett beruházások, felújítások összesen:									
		Bóbita óvoda utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből									
10.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde									
11.		Beruházások									
		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (mosógép, porszívó, nyomtató, magasnyomású mosó, betonkeverő)									
12.		EFOP-3.2.9-16-2016-00026 számú pályázat kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (íróasztal, kerékpár, papírvágó, szekrény, lézernyomtató, stb)									
18.		Felújítások									
19.											
20.		Beruházások, felújítások összesen: (A+B)									

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

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

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

	A	B	C	D	E	F
1						Forintban
2				2017. évi eredeti előirányzat összesen:		783 342 000
3				I. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása		
4				2.) Működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás	0	57 885 402
5						
6				3.) Felhalmozási célú támogatási bevétel államháztartáson belülről	0	0
7						
8				3.) Társulási és állami támogatásból előirányzat módosítás intézményeknek összesen		-57 885 402
9						
10				4.) Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		
11				2016. évi maradvány tartalékba helyezése	0	3 482 263
12				I. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása összesen:		3 482 263
13				II. Intézmények előirányzat módosításai		
14				Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi előirányzat módosításai:		
15				1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		
16				- Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		836 684
17				- személyi juttatásokra	752 096	
18				- munkaadót terhelő járulékokra	76 642	
19				- dologi kiadásokra	7 946	
####				2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		
####				- Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és maradványból összesen:		33 177 518
####				- személyi juttatásokra	13 172 670	
####				- munkaadót terhelő járulékokra	3 157 148	
####				- dologi kiadásokra	12 128 200	
####				- felhalmozási kiadásokra	4 719 500	
####				Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi előirányzat módosításai összesen:		34 014 202
####				Társulási és állami támogatásból biztosított feladatokra előirányzat módosítás összesen:		57 885 402
####				II. Intézmények összesen:		91 899 604
####				III. Intézmények kiadási előirányzatai közötti nettó átcsoportosítás		
####				1.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0
####				- dologi kiadásokra	-75 140	
####				- felhalmozási kiadásokra	75 140	
####						
####				2.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0
####				munkaadókat terhelő járulékokból	-217 120	
####				felhalmozási kiadásokra	217 120	
####				Mindösszesen: I.+II.+III.		95 381 867
####				2017. I. félévi módosított előirányzat mindösszesen:		878 723 867