

<p><i>Sorszám:</i></p> <h1 style="text-align: center;">14.</h1> <p><i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű szótöbbség</p> <p><i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés</p>	<p><i>Tárgy:</i> Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. III. negyedéves költségvetés teljesítéséről szóló tájékoztatás</p> <hr/> <p><i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi Bizottság</p> <hr/> <p><i>Előkészítette:</i> Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető Hegyesiné Békési Anikó számviteli ügyintéző pénzügyi osztály</p>
--	--

Tisztelt Képviselő Testület!

A Békési Polgármesteri Hivatal előkészítésében a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. III. 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 Társulás 2017. III. negyedévi gazdálkodása és a rendező tételek miatt 88.303.709,- Ft előirányzat módosításra a 6. melléklet alapján teszünk javaslatot, melynek eredményeként a 2017. III. negyedévi bevételi és kiadási előirányzatok összege 967.027.576,- Ft lesz.

- | | |
|---|------------------------|
| • Átvett pénzeszközökből és állami támogatásokból előirányzat módosítás | 76.082.706,- Ft |
| • felhalmozási célú támogatási bevétel Áht-on belülről | 0,- Ft |
| • Társulás előző évi maradványából előirányzat módosítás | 0,- Ft |
| • <u>Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi mód.</u> | <u>12.221.003,- Ft</u> |
| • Bevételi előirányzat-módosítás összesen: | 88.303.709,- Ft |

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

- | | |
|--|------------------------|
| • Személyi juttatások | 70.686.904,- Ft |
| • Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14.847.827,- Ft |
| • Dologi kiadások | 2.375.492,- Ft |
| • Működési célú tartalékok | -11.043,- Ft |
| • <u>Beruházások, felújítások</u> | <u>404.529,- Ft</u> |
| Kiadási előirányzat-módosítás összesen: | 88.303.709,- Ft |

II. A 2017. évi költségvetés III. 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 71,63 %-ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

2.1. Intézmények

Intézmények bevételi előirányzataikat 71,54 %-ra, vagyis 689.217.566,- Ft-ra teljesítették. Intézményi működési bevételek (főként térítési díjak) módosított előirányzata 77,08%-ban teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás módosított előirányzatát 598.587.031,- Ft összegben teljesítették, a módosított előirányzat 69,62 %-ban kiutalásra került.

A működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata az Óvodánál 5.397.904,- Ft. A kiemelt előirányzat a beszámoló időpontjában 4.506.969,- Ft összegre teljesült. A BVSZSZK működési célú átvett pénzeszközei 42.036.138,- Ft összegben érkezett támogatás összegét tartalmazzák.

A felhalmozási és tökejellegű bevétele 2017. év I-III. negyedévben az intézményeknek nincs.

2.2. A Társulás

A Társulás működési célú pénzeszközei 601.812.631,- 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 69,72 %-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 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 65,26 %-ban realizálódott. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását a következőkben mutatjuk be.

4. 1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata mindösszesen 65,47 %-ban teljesült. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 65,56%-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 64,66 %-ra teljesítették.

A dologi előirányzatokat az intézmények átlagosan 67,2 %-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 módosított előirányzata 3.254.086 Ft összegben, a kiadás teljesítése számlavezetési díj, és vagyonvédelmi rendszer karbantartási kiadása, 358.486,- Ft összegben. Az előirányzat teljesítése 11,02 %-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. III. negyedéves költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2017. november 21.


Izsó Gábor
polgármester


.....
Jogi ellenjegyző


.....
Pénzügyi ellenjegyző

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

A			B			C			D			E			Forintban
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			Intézményi működési bevételek			Kapott támogatás irányító szervtől			Működési célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele működési célra			
Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	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	4 084 866	513 828 000	601 214 517	390 709 346	3 562 000	5 397 904	4 506 969			1 306 873	1 306 873	
6	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	43 144 000	45 465 978	36 731 854	211 998 000	258 579 591	207 877 685		42 036 138	42 036 138			1 963 835	1 963 835	
7	Költségvetési szervek összesen:	50 593 000	52 956 163	40 816 720	725 826 000	859 794 108	598 587 031	3 562 000	47 434 042	46 543 107			3 270 708	3 270 708	
8	Társulás				-725 826 000	-859 794 108	-598 587 031	729 187 000	863 155 108	601 812 631			211 555	211 555	
9	Társulás és intézmények mindösszesen:	50 593 000	52 956 163	40 816 720				732 749 000	910 589 150	648 355 738			3 482 263	3 482 263	

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

		F			G			H			I			Foriniban	
														J	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			Felhalmozási bevételek			Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			Bevételek összesen			Teljesítés %-a			
			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek												
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
4	Megnevezés														
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde								524 839 000	615 409 479	400 608 054	615 409 479	400 608 054	65,10	
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ								255 142 000	348 045 542	288 609 512	348 045 542	288 609 512	82,92	
6	Költségvetési szervek összesen:								779 981 000	963 455 021	689 217 566	963 455 021	689 217 566	71,54	
7	Társulás								3 361 000	3 572 555	3 437 155	3 572 555	3 437 155	96,21	
8	Társulás és intézményei mindösszesen:								783 342 000	967 027 576	692 654 721	967 027 576	692 654 721	71,63	

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

A		B			C			D			E			Foriniban
		Személyi juttatások			Működési kiadások			Dologi és egyéb folyó kiadások			Működési célú Tartalékok			
1	2	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
3	Megnevezés													
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	358 220 000	432 080 885	274 752 242	86 056 000	102 212 644	65 896 085	80 563 000	80 744 301	54 852 406	-	-	-	
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	141 381 000	201 494 793	140 628 952	31 233 000	43 648 600	28 426 402	82 528 000	97 857 509	65 172 877	-	-	-	
6	Költségvetési szervek összesen:	499 601 000	633 575 678	415 381 194	117 289 000	145 861 244	94 322 487	163 091 000	178 601 810	120 025 283	-	-	-	
7	Társulás	-	-	-	-	-	-	3 205 000	3 254 086	358 486	156 000	318 469	-	
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	499 601 000	633 575 678	415 381 194	117 289 000	145 861 244	94 322 487	166 296 000	181 855 896	120 383 769	156 000	318 469	-	

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

	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	Teljes munkaidősök				Teljes munkaidősök				Teljes munkaidősök				
	Részfoglalkoztatásúak				Részfoglalkoztatásúak				Részfoglalkoztatásúak				
	Összesen				Összesen				Összesen				
	Teljes munkaidősre átszámított létszám				Teljes munkaidősre átszámított létszám				Teljes munkaidősre átszámított létszám				
5	Szociális Szolgáltató Központ	63	1	64	64	63	1	64	64	62	11	73	69
6	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	129	1	130	130	129	1	130	130	129	1	130	130
7	Intézmények összesen:	192	2	194	194	192	2	194	194	191	12	203	199
8	Társulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:	192	2	194	194	192	2	194	194	191	12	203	199

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi felhalmozási előirányzata I-III. 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.	Beruházások, felújítások												
5.	A.	Költségvetésben <u>tervezett</u> beruházások, felújítások összesen											
6.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ								0	0	0	
7.		Beruházások											
8.		-	-							0	0	0	
		Felújítások											
		-	-							0	0	0	
		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde								0	0	0	
		Beruházások											
		-	-							0	0	0	
		Felújítások											
		-	-							0	0	0	
9.	B.	Költségvetésben <u>nem</u> tervezett beruházások, felújítások											
		Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből								0	0	0	
		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ								0	5 044 640	671 241	
		Beruházások											
		EFOP-3.2.9-16-2016-000026 pályázat kísértékű TE eszközök									4 719 500	346 101	
		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (vasaló, poroltó készülék, vízmelegítő, focikapu, kerékpárok)						0	325 140	325 140		
		-	Felújítások										
		-	-							0	0	0	
		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből								0	0	0	
10.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde								0	371 649	371 649	
11.		Beruházások											
												0	
12.		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (mosógép, porszívó, nyomtató, magasnyomású mosó, betonkeverő, monitor, hegesztőtrafó)						0	371 649	371 649		
18.		Felújítások											
19.		-	-							0	0	0	
20.		Beruházások, felújítások összesen: (A+B)								0	5 416 289	1 042 890	

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-III. 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 I. félévi módosítása		878 723 867
4				1.) Működési célú átvett pénzeszközökből III. negyedévi előirányzat módosítás	0	76 082 706
5				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből	-4764984	
6				Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás	68 391 200	
7				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miattai támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetésből	-9 109 209	
8				Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás	21 565 699	
9				2.) Felhalmozási célú támogatási bevétel államháztartáson belülről	0	0
10						
11				3.) Társulási és állami támogatásból előirányzat módosítás intézményeknek összesen	0	-76 082 706
12						
13				4.) Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		
14				2016. évi maradvány tartalékba helyezése	0	0
15				II. A Társulás III. negyedévi bevételi előirányzatának módosítása összesen:	0	0
16				III. Intézmények III. negyedévi előirányzat módosításai		
17	-			Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett III. negyedévi bevételi előirányzat módosításai:	0	0
18				1.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		
19	-			Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		1 040 405
20				- személyi juttatásokra	937 301	
21				- munkaadót terhelő járulékokra	103 104	
22				- dologi kiadásokra	0	
23				2.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		
24	-			Intézményi működési bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből és maradványból összesen:		11 180 598
25				- személyi juttatásokra	7 029 229	
26				- munkaadót terhelő járulékokra	1 382 391	
27				- dologi kiadásokra	2 518 978	
28				- felhalmozási kiadásokra	250 000	
29				Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett III. negyedévi bevételi előirányzat módosításai összesen:		12 221 003
30				Társulási és állami támogatásból biztosított feladatokra III. negyedévi előirányzat módosítás összesen:		76 082 706
31				IV. Intézmények összesen:		88 303 709
32				V. Intézmények III. negyedévi kiadási előirányzatai közötti nettó átcsoportosítás		
33				1.) Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0
34				- dologi kiadásokra	0	
35				- felhalmozási kiadásokra	0	
36						
37				2.) Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0
38				dologi kiadásokról	-154 529	
39				felhalmozási kiadásokra	154 529	
40				2017. III. negyedévi módosított előirányzat mindösszesen:		88 303 709
41				2017. évi módosított előirányzat mindösszesen:		967 027 576