

<i>Sorszám:</i> 12.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi zárszámadásáról
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Tárnok Lászlóné jegyző Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető Hegyesiné Békési Anikó pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban: IFT) Társulási Tanácsa a 2018. áprilisi ülésén megtárgyalta a Társulás 2017. évi zárszámadásáról szóló előterjesztést és a .../2018. (IV. 23.) határozatával elfogadta azt.

Jelen előterjesztésben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet az IFT 2017. évi zárszámadásáról.

I. A feladatellátás általános értékelése

A Társulás a társult önkormányzatok, Békés és Tarhos Képviselő-testületeinek döntése alapján 2013. július 1. napjával alakult meg, a korábbi nem jogi személyiségű és ugyanilyen nevű és ugyanezeket a feladatokat ellátó szervezetből.

A feladatok ellátása két intézményben a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődében, valamint Békés Városi Szociális Szolgáltató Központban történik, tekintettel arra, hogy a két település a szociális és köznevelési feladatokat korábban is Társulásban látta el. A Társulásnak nincs munkaszervezete, így a testületi munkával és gazdálkodással, beszámolóval kapcsolatos feladatokat a Békési Polgármesteri Hivatal munkatársai, míg a két szervezet gazdálkodási feladatait az Óvoda gazdasági szervezete látja el.

A működés személyi feltételeit a fenntartó az intézmények igényeinek figyelembe vételével minden esetben biztosította. Az IFT intézményeinek működése kiegyensúlyozott volt a 2017. évben, likviditási gondjaik változatlanul nem voltak.

II. 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 100 %-ban teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

II/1 Intézmények

Intézmények bevételi előirányzataikat 100,00 %-ra, vagyis 926.073.893,- Ft-ra teljesítették. Intézményi működési bevételeik (főként térítési díjak és Áfa-ja) módosított előirányzatát 54.875.792,- Ft-ra, 100,00 %-ra teljesítették. A fenntartótól kapott támogatás előirányzatának összege 814.834.142,- Ft, 100 %-ban kiutalásra került. Az Intézmények 2016. évi pénzmaradványa szintén felhasználásra került a jóváhagyott 3.270.708,- Ft összegig, amely teljes egészében működési célú felhasználás volt.

Működési célú támogatás módosított előirányzata az Óvoda esetében 8.618.300,- Ft a beszámoló időpontjában 100,00%-ban teljesült. Ezen összegek forrása egyrészt Tarhos község települési hozzájárulása, másrészt pedig az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt pályázaton elnyert támogatás, továbbá az Óvodai Nevelés és Művészetek Eszközeivel Óvodapedagógiai Egyesület pályázatán nyert 50.000,- Ft átvett pénzeszköz, mely szintén 100,00%-ban teljesült.

A BVSZSZK esetében működési célú támogatás előirányzatán 42.657.621,- Ft összegben érkezett pályázatokon nyert támogatás (TOP-5.2.1.-15-BS1-2016-00002, EFOP-3.2.9-16-00026, Munkaügyi Központ), amelyek 100,00%-ban teljesültek. Emellett 1.413.000,- Ft összegben érkezett működési átvett pénzeszközök előirányzatára (Hajléktalan Közalapítvány), amely szintén 100,00%-ban teljesült.

Az intézmények költségvetésében 354.330,- Ft felhalmozás és tőke jellegű bevétel került kimutatásra a BVSZSZK esetében, amely tárgyi eszköz, (gépjármű) értékesítése miatt teljesült 100,00%-ban.

II/2. Társulás

A Társulás működési célú támogatás előirányzata 818.059.742,- Ft összegben teljesült. Ez az összeg a Békés város Önkormányzata által tovább utalt normatívák összegét, a békési intézmények fenntartásához az állami és intézményi saját forráson túl szükséges önkormányzati saját forrást, valamint a Társulás működéséhez szükséges tagdíj befizetést (Békés és Tarhos) is tartalmazza. A Társulás 2016. évi pénzmaradványa, szintén felhasználásra került a jóváhagyott 211.555,- Ft összegig, amely teljes egészében működési célú felhasználás volt.

III. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét a 2/2017. (II. 08.) határozatában a 2017. évi költségvetés jóváhagyásakor 194 főben állapította meg, melyből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ létszámkerete 64 fő, a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsöde létszámkerete 130 fő. A létszámkeret 2017. év végére csökkent, a betöltött és teljes munkaidősre átszámított álláshelyek száma a Békési Kistérségi Bölcsöde és Óvodánál 127 fő, a Békés Városi Szociális Szolgáltató 69 fő, amely a szociális foglalkoztató határozott idejű és központilag finanszírozott létszámával növekedett a keret fölé. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 3. melléklet mutatja be.

IV. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 95,34 %-os. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását részletesen a 2. melléklet adatait követve mutatjuk be.

IV/1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata átlagosan 95,33 %-ban teljesült. Kiadásait teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy a kiemelt előirányzatok keretein belül gazdálkodtak, túlteljesítés nem tapasztalható. A személyi juttatások előirányzatát 96,68%-ra, a munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 97,06 %-ra teljesítették. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg, az erre tervezett összeg és annak teljesítése megfelelő. Az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 563.424.970,- Ft-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 134.055.095,- Ft-ra teljesítették.

A dologi előirányzatokat az intézmények 89,82% %-ban használták fel, az intézményi dologi kiadások teljesítése 175.434.359,- Ft. Felhalmozási kiadásaira tervezett módosított előirányzatuk 13.890.112,- Ft, amelyet 100 %-ban felhasználásra került, amelyet a 4. számú melléklet mutat be.

IV/2. A Társulás

A 2. melléklet szerint kerül bemutatásra Társulás kiadásainak alakulása. A dologi kiadásai között kerültek tervezésre és elszámolásra a Polgármesteri Hivatal felé fizetett, gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásával, bankköltségekkel kapcsolatos díjak és egyéb szolgáltatási díjak összesen 3.301.025,- Ft összegben, a módosított előirányzat 100 %-ában.

Az intézmények 2017. évi feladatellátásához szükséges támogatás 814.834.142,- Ft volt, amely megegyezik az előirányzat összegével (1. melléklet). Év közben a fenntartói támogatás előirányzata a munkabérhez kapcsolódó kompenzációk, az ágazati pótlékok, óvodapedagógusok munkáját segítő kiegészítő támogatás, minimálbér és garantált bérminimum emelés és szociális hozzájárulás csökkentés kompenzációja és szociális szolgáltatási támogatás miatt növekedett, amely források az államtól érkeztek.

V. A maradvány alakulása

A Társulás és intézményei 2017. évi maradvány kimutatását a 8. melléklet tartalmazza. Az alaptevékenység költségvetési és finanszírozási egyenlegének eredményeként az alaptevékenység 43.349.596,- Ft maradványa mutatható ki. Az alaptevékenység maradványából szabad maradvány a Társulásnál 136.130,- Ft összegben mutatható ki. A 9. melléklet gazdálkodónként mutatja be a maradvány alakulását.

VI. A vagyoni helyzet alakulása

A Társulás vagyoni helyzetét a 10-11-12. mellékletek mutatják be.. A Társulás konszolidált mérlegének főösszege 451.783.298,- Ft, ebből a befektetett eszközök állománya 404.314.234,- Ft, forgóeszközök állománya 1.411.825,- Ft a pénzeszközök állománya 40.693.970,- Ft, követelések állománya 305.428,-, egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 5.057.841,- Ft.

Forrás oldalon a saját tőke állománya 393.048.668,- Ft, melynek elemei között található a 23.297.811,- Ft mérleg szerinti eredmény. A Társulás kimutatott kötelezettség állománya 18.900,- Ft.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. április 26-i ülésére

Az eredménykimutatás a vállalkozásoknál ismert szerkezetben, de a költségvetési szervekre jellemző sajátosságok beépítésével kerül bemutatásra a 11. mellékletben. A 11. mellékletből látható, hogy a tevékenységek eredménye (működési költségvetés tárgyevi forgalmából keletkező) 24.200.044,- Ft, pénzügyi műveletek eredménye -902.233,- Ft. Az eredménykategóriák eredőjeként alakult ki a mérleg szerinti eredmény: 23.297.811,- Ft összegben.

A 12. mellékletben a Társulás vagyonkimutatását készítettük el az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30. §-a szerinti szerkezetben.

VII. A 2017. évi beszámoló további mellékleteinek ismertetése

A beszámoló további, korábban nem tárgyalt kötelező mellékletei az alábbiak:

- 4. melléklet a 2017. évi felhalmozási kiadások részleteiről
- 5. melléklet a Társulás 2017. évi tartalék előirányzatáról
- 6. melléklet a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérlegről
- 7. melléklet a Társulás és intézményei pénzeszközeinek változásáról

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi zárszámadásáról készült tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2018. április 20.


Izsó Gábor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi bevételi előirányzatának teljesítése**

Megnevezés	Működési bevételek											
	Intézményi működési bevételek			Kapott támogatás irányító szervtől			Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele működési célra		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 449 000	6 322 101	6 322 101	513 828 000	542 324 073	542 324 073	3 562 000	8 668 300	8 668 300		1 306 873	1 306 873
2. Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	43 144 000	48 553 691	48 553 691	211 998 000	272 510 069	272 510 069		44 070 621	44 070 621		1 963 835	1 963 835
Költségvetési szervek összesen:	50 593 000	54 875 792	54 875 792	725 826 000	814 834 142	814 834 142	3 562 000	52 738 921	52 738 921		3 270 708	3 270 708
3. Társulás				-725 826 000	-814 834 142	-814 834 142	729 187 000	818 059 742	818 059 742		211 555	211 555
Társulás és intézményei mindösszesen:	50 593 000	54 875 792	54 875 792				732 749 000	870 798 663	870 798 663		3 482 263	3 482 263

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

Megnevezés	Felhalmozási bevételek						Bevételek összesen			Teljesítés %-a
	Felhalmozási és főkejellegű bevételek			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde							524 839 000	558 621 347	558 621 347	100,00
Békes Városi Szociális Szolgáltató Központ		354 330	354 330				255 142 000	367 452 546	367 452 546	100,00
Költségvetési szervek összesen:		354 330	354 330				779 981 000	926 073 893	926 073 893	100,00
Társulás							3 361 000	3 437 155	3 437 155	100,00
Társulás és intézményei mindösszesen:		354 330	354 330				783 342 000	929 511 048	929 511 048	100,00

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

Megnevezés	Működési kiadások											
	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi és egyéb folyó kiadások			Működési célú Tartalékok		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	358 220 000	374 078 723	372 773 917	86 056 000	90 698 136	90 453 366	80 563 000	91 292 014	85 094 881	-	-	-
2. Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	141 381 000	208 722 228	190 651 053	31 233 000	43 356 959	39 657 620	82 528 000	104 035 721	90 339 478	-	-	-
Költségvetési szervek összesen:	499 601 000	582 800 951	563 424 970	117 289 000	134 055 095	130 110 986	163 091 000	195 327 735	175 434 359	-	-	-
3. Társulás	-	-	-	-	-	-	3 205 000	3 301 025	3 301 025	156 000	136 130	-
Társulás és intézményei mindösszesen:	499 601 000	582 800 951	563 424 970	117 289 000	134 055 095	130 110 986	166 296 000	198 628 760	178 735 384	156 000	136 130	-

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi kiadási előirányzatának teljesítése**

Megnevezés	Felhalmozási kiadások			Kiadások összesen			Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	-	2 552 474	2 552 474	524 839 000	558 621 347	550 874 638	98,61
Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	-	11 337 638	11 337 638	255 142 000	367 452 546	331 985 789	90,35
Költségvetési szervek összesen:	-	13 890 112	13 890 112	779 981 000	926 073 893	882 860 427	95,33
Társulás	-	-	-	3 361 000	3 437 155	3 301 025	96,04
Társulás és intézményei mindösszesen:	-	13 890 112	13 890 112	783 342 000	929 511 048	886 161 452	95,34

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulása 2017. évi jóváhagyott létszámkerete és teljesítésének alakulása

A Ktv., Kjt., és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók		Létszámkeret (Átlaglétszám)														
		Eredeti terv					Módosított terv					Teljesítés				
Sorszám	Megnevezés	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidőre átszámított létszám	Teljes munkidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidőre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Részfoglalkoztatásúak	Teljes munkaidősök	Összesen	Teljes munkaidőre átszámított létszám
1.	Szociális Szolgáltató Központ	63	1	64	64	63	1	64	64	62	10	72	10	69	69	69
2.	Kistérségi Óvoda	129	1	130	130	129	1	130	130	126	1	127	1	127	127	127
	Intézmények összesen:	192	2	194	194	192	2	194	194	188	11	199	11	196	196	196
3.	Intézményfenntartó Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mindösszesen	192	2	194	194	192	2	194	194	188	11	199	11	196	199	196

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi felhalmozási kiadásainak teljesítése
feladatonkénti bontásban**

Ft-ban

Magnevezés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
Beruházások, felújítások				
I.	Költségvetésben nem tervezett beruházások		13 890 112	13 890 112
	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ			
	kisértékű tárgyi eszköz beszerzések		11 337 638	11 337 638
	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde			
	kisértékű tárgyi eszköz beszerzések		2 552 474	2 552 474
	Békési Intézményfenntartó Társulás		0	0
	kisértékű tárgyi eszköz beszerzések			
	Beruházási kiadások összesen		13 890 112	13 890 112
II.	Költségvetésben nem tervezett felújítások			
A.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0	0
B.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0	0
II.	Költségvetésben nem tervezett felújítások összesen (A+B):		0	0
Felhalmozási kiadások összesen			13 890 112	13 890 112

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS		Eredeti	Módosított
I.	Működési céltartalékok	előirányzat	
1	Általános céltartalék bevétel kiesésre és nem tervezett kiadásokra	156 000	136 130
I.	Működési céltartalékok összesen:	156 000	136 130
	Tartalékok mindösszesen:	156 000	136 130

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás költségvetési mérlege

2017. év

Ft-ban

I. Működési célú bevételek és kiadások					
Bevételek megnevezése			Kiadások megnevezése		
1.	Intézményi működési bevételek. Levonva a felhalmozási ÁFA visszatérítések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja hozam és kamatbevételek	54 875 792	1.	Személyi juttatások	563 424 970
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok	130 110 986
			3.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak utáni ÁFA befizetés és kamat kifizetés)	178 735 384
2.	Működési célú támogatások	869 335 663	4.	Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	0
3.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 463 000			
4.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	3 482 263	5.	Tartalékok	0
5.	Működési célú bevételek mindösszesen:	929 156 718	6.	Működési célú kiadások mindösszesen:	872 271 340
6.	Működési költségvetés egyenlege				56 885 378

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Bevételek megnevezése			Kiadások megnevezése		
7.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételei	354 330	7.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	13 890 112
8.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	8.	Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	0
9.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0			0
10.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	354 330	9.	Felhalmozási célú kiadások összesen:	13 890 112
11.	Felhalmozási költségvetés egyenlege				-13 535 782
12.	Működési költségvetés többletének igénybevétele a felhalmozási költségvetés hiányának fedezetére				0
13.	Társulás bevételei mindösszesen:	929 511 048	10.	Társulás kiadásai mindösszesen:	886 161 452
14.	Társulás költségvetési egyenlege (6+11)				43 349 596

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
pénzeszközei változásának bemutatása**

2017. év

		2017. év				Ft-ban	
		Társulás és intézményei összesen	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ		
1.	Pénzkészlet január 1-én	1 154 030	211 555	525 004	417 471		
2.	Költségvetési bevételek	926 028 785	818 059 742	14 990 401	92 978 642		
3.	Finanszírozási bevételek	818 316 405	211 555	543 630 946	274 473 904		
4.	36. számla forgalma	-327 393	0	430 518	-757 911		
5.	Költségvetési kiadások	886 161 452	3 301 025	550 874 638	331 985 789		
6.	Finanszírozási kiadások	814 834 142	814 834 142	0	0		
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 482 263	211 555	1 306 873	1 963 835		
8.	Pénzkészlet változás összesen (2+3+4-5-6-7)	39 539 940	-75 425	6 870 354	32 745 011		
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén (1+8)	40 693 970	136 130	7 395 358	33 162 482		

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi maradvány-kimutatása**

	Megnevezés	Társulás összesen 2017. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	926 028 785	818 059 742	14 990 401	92 978 642
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	886 161 452	3 301 025	550 874 638	331 985 789
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	39 867 333	814 758 717	-535 884 237	-239 007 147
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	818 316 405	211 555	543 630 946	274 473 904
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	814 834 142	814 834 142	-	-
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	3 482 263	-814 622 587	543 630 946	274 473 904
A)	Alaptevékenység maradványa	43 349 596	136 130	7 746 709	35 466 757
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	-	-	-
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	-	-	-
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	-	-	-
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	-	-	-
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	-	-	-
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	-	-	-
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	-	-	-
C)	Összes maradvány	43 349 596	136 130	7 746 709	35 466 757
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	43 133 049	0	7 666 292	35 466 757
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	216 547	136 130	80 417	0

Ft

**A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi maradványának jóváhagyása**

Ft-ban

Intézmény megnevezése	Maradvány	Kötelezettség- gel terhel maradvány	Szabad maradványból			Jóváhagyásra javasolt maradvány
			Jutalmazásra	Jutalom járuléka járuléka	Szabadon felhasználható összesen	
Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	7 746 709	7 666 292	0	0	80 417	7 746 709
Szociális Szolgáltató Központ	35 466 757	35 466 757	0	0	0	35 466 757
Intézmények összesen:	43 213 466	43 133 049	0	0	80 417	43 213 466
Intézményfenntartó Társulás	136 130	0	0	0	136 130	136 130
Társulás összesen:	43 349 596	43 133 049	0	0	216 547	43 349 596

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi egyszerűsített mérlege

Ft-ban

Eszközök		Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I	Immateriális javak	0		0
A/II	Tárgyi eszközök	413 620 641		404 314 234
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
A/IV	Koncesszióba , vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	413 620 641		404 314 234
B/I	Készletek	2 083 579		1 411 825
B/II	Értékpapírok	0		0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK	2 083 579		1 411 825
C/II	Pénztárak, csekkek	182 715		231 745
C/III	Forint számlák	971 315		40 462 225
C)	PÉNZESZKÖZÖK	1 154 030		40 693 970
D)	KÖVETELÉSEK	3 565 731		305 428
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	84 031		5 057 841
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		420 508 012		451 783 298

Források		Előző időszak	Tárgyi időszak
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	337 729 055
G/II	Nemzeti vagyon változásai	-78 560 319	-78 560 319
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	14 296 514	14 296 514
G/IV	Felhalmozott eredmény	114 128 240	96 285 607
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
G/VI	Mérlegszerinti eredmény	-17 842 633	23 297 811
G)	SAJÁT TŐKE	369 750 857	393 048 668
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	18 900	18 900
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁS OLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	50 738 255	58 715 730
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		420 508 012	451 783 298

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi eredménykimutatása

Ft

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
I.	Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele	41 130 828		41 872 780
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
	Központi működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	726 946 744		814 834 142
	Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevétele	733 119 987		870 798 663
	Különbféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	12 851 667		14 845 302
III.	Egyéb eredményszámlázatú bevételek	1 472 918 398	-	1 700 478 107
	Anyagköltség	22 411 540		30 215 517
	Igénybevett szolgáltatások értéke	104 561 757		115 722 934
	Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	717 797		591 373
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	127 691 094	-	146 529 824
	Béreköltség	442 878 915		513 689 571
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 925 266		56 381 857
	Bérbírlékok	136 172 066		129 830 635
V.	Személyi jellegű ráfordítások	627 976 247	-	699 902 063
VI.	Értékesítési leírás	14 550 652		19 423 430
VII.	Egyéb ráfordítások	761 344 023		852 295 526
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 17 512 790	-	24 200 044
	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
	Kapott kamatok	-		-
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei	-		-
	Fizetett kamatok	329 843		2
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		902 231
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	329 843	-	902 233
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII+IX)	- 329 843	-	- 902 233
C)	Adózás előtti eredmény, msze	- 17 842 633	-	23 297 811
		-		-
		-		-
D)	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 17 842 633	-	23 297 811

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2017. évi vagyongkimutatása

ezer Ft-ban

Eszközök		Társulás összesen 2017. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	390 222 997	156 317 669	67 286 774	166 618 554
	I. Immateriális javak				
	II. Tárgyi eszközök	390 222 997	156 317 669	67 286 774	166 618 554
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyonerőtelkú jogok	390 222 997	156 317 669	67 286 774	166 618 554
	1.1 Forgalmoképtelen				
	1.2. Korlátozottan forgalomképes	390 222 997	156 317 669	67 286 774	166 618 554
	1.3. Üzleti vagyon	-			
	2.Gépek ,berendezések, felszerelések.	14 091 237	3 828 017	-	10 263 220
	2.1 Forgalmoképtelen				
	2.2. Korlátozottan forgalomképes	-	-	-	-
	2.3. Üzleti vagyon	14 091 237	3 828 017	-	10 263 220
	3. Tenyészállatok				
	3.1 Forgalmoképtelen				
	3.2. Korlátozottan forgalomképes				
	4.3. Üzleti vagyon				
	4. Beruházások, felújítások	-			
	4.1 Forgalmoképtelen				
	4.2. Korlátozottan forgalomképes	-			
	4.3. Üzleti vagyon				
	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
	III. Befektetett pénzügyi eszközök				
	1. Tartós részesedés				
	2. Tarós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 411 825	-	851 898	559 927
	I. Készletek	1 411 825	-	851 898	559 927
	II. Értékpapírok				
C)	Pénzeszközök	40 693 970	136 130	7 395 358	33 162 482
	I. I. Hosszú lejáratú betétek				
	II. II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	231 745	10 440	39 400	181 905
	III. III. Forintszámlák	40 462 225	125 690	7 355 958	32 980 577
	IV. IV. Devizaszámlák				
	V. V. Idegen pénzeszközök				
D)	Követelések	305 428	-	125 726	179 702
	I. Költségvetési évben esedékes követelések				
	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések				
	III. Adott előlegek	305 428	-	125 726	179 702
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	5 057 841	-	1 530 297	3 527 544
F)	Aktív időbeli elhatárolások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		437 692 061	156 453 799	77 190 053	204 048 209

Források		Társulás összesen 2017. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
D)	SAJÁT TŐKE	393 048 668	160 281 816	38 697 245	194 069 607
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 729 055	82 965 523	99 367 514	155 396 018
II.	Nemzeti vagyon változása	- 78 560 319	-	-33 755 664	-44 804 655
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 296 514	14 296 514	-	-
IV.	Felhalmozott eredmény	96 285 607	67 518 959	-30 228 438	58 995 086
V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása				
VI.	Mérleg szerinti eredmény	23 297 811	-4 499 180	3 313 833	24 483 158
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	18 900	-	-	18 900
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				
III.	Kapott előlegek	18 900		0	18 900
I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások				
J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások				
K)	Passzív időbeli elhatárolások	58 715 730		38 492 808	20 222 922
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		451 783 298	160 281 816	77 190 053	214 311 429

1. Könyviteli mérlegen kívüli eszközök

Megnevezés	Társulás összesen 2017. 12.31-én	Társulás	Óvoda és Bölcsőde	Szociális Szolgáltató Központ
"0"-ra leírt eszközök állománya (1.391+113+55 db)				
Kisértékű immateriális javak állománya (0 db)	-	-	-	-
A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI tv. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti tételek		-	-	-
- képzőművészeti alkotások	-	-	-	-
- régészeti leletek	-	-	-	-
- kép- és hangarchívum	-	-	-	-
- gyűjtemények	-	-	-	-
- egyéb kulturális javak	-	-	-	-

2. Könyviteli mérlegen kívüli függő kötelezettségek

ezer Ft

Kezesség-illetve garancia vállalással kapcsolatos	-	-	-	-
Váltókezesi függő kötelezettségek	-	-	-	-
Le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	-	-	-	-
Opciók ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	-	-	-	-

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2018-2019-2020. évi alakulását bemutató mérleg

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

Ft-ban						
Megnevezés	2017. év		2018. évi terv	2019. évi terv	2020. évi terv	
	2017. évi terv	Teljesítés				
Intézményi működési bevételek	54 875 792	54 875 792	50 396 000	50 000 000	50 000 000	
Kapott átmogatás	814 834 143	814 834 142	781 174 000	780 000 000	780 000 000	
Működési célú átvett pénzeszköz	55 964 521	55 964 521	9 618 000	9 500 000	9 500 000	
Maradvány igénybevétele működési célra	3 482 263	3 482 263	1 361 360			
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-			
Felhalmozási és tökejellegű bevételek	354 330	354 330	-			
Maradvány igénybevétel felhalmozási célra	-	-				
Bevételek összesen	929 511 049	929 511 048	842 549 360	839 500 000	839 500 000	
Személyi juttatások	582 800 951	563 424 970	552 829 000	550 000 000	550 000 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 055 095	130 110 986	115 562 000	115 500 000	115 500 000	
Dologi kiadások	198 628 760	178 735 384	172 797 000	170 000 000	170 000 000	
Működési célú tartalékok	136 130	-	136 130	100 000	100 000	
Beruházások, felújítások	13 890 112	13 890 112				
Hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-				
Fejlesztési célú tartalékok	-	-				
Kiadások összesen	929 511 048	886 161 452	841 324 130	835 600 000	835 600 000	

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi bevételi előirányzatainak teljesítése kötelező feladatonként**

	Megnevezés	Működési bevételek						Felhalmozási bevételek			Bevételek összesen
		Intézményi működési bevételek	Kapott támogatás irányító szervtől	Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz	Maradvány igénybevétele működési célra	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			
1.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	6 322 101	542 324 073	8 668 300	1 306 873	0	0	0	558 621 347		
2.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	39 199 163	33 402 382	187 683 019	1 963 835	354 330	0	0	262 602 729		
	Költségvetési szervek összesen:	45 521 264	575 726 455	196 351 319	3 270 708	354 330	0	0	821 224 076		
3.	Társulás	0	-814 834 142	818 059 742	211 555	0	0	0	3 437 155		
	Társulás és intézményei mindösszesen:	45 521 264	-239 107 687	1 014 411 061	3 482 263	354 330	0	0	824 661 231		

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi kiadási előirányzatainak teljesítése kötelező feladatonként

Megnevezés	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú tartalékok				
1. Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	372 773 917	90 453 366	85 094 881	0	2 552 474	550 874 638		
2. Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	116 339 450	25 874 956	73 879 808	0	11 041 758	227 135 972		
Költségvetési szervek összesen:	489 113 367	116 328 322	158 974 689	11 041 758	13 594 232	789 052 368		
3. Társulás	0	0	3 301 025	0	0	3 301 025		
Társulás és intézményei mindösszesen:	489 113 367	116 328 322	162 275 714	11 041 758	13 594 232	792 353 393		

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi bevételi előirányzatainak teljesítése önként vállalt feladatonként**

	Megnevezés	Működési bevételek					Felhalmozási bevételek				Bevételek összesen
		Intézményi működési bevételek	Kapott támogatás irányító szervtől	Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz	Maradvány igénybevétele működési célra	Felhalmozási és tökéjlegű bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			
1.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	9 354 528	10 668 239	84 827 050	0	0	0	0	0	0	104 849 817
	Költségvetési szervek összesen:	9 354 528	10 668 239	84 827 050	0	0	0	0	0	0	104 849 817
3.	Társulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Társulás és intézményei mindösszesen:	9 354 528	10 668 239	84 827 050	0	0	0	0	0	0	104 849 817

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2017. évi kiadási előirányzatának teljesítése önként vállalt feladatonként

	Megnevezés	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú tartalékok			
1.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	0	0	0	0	0	0
2.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	74 311 603	13 782 664	16 459 670	0	295 880	104 849 817	
	Költségvetési szervek összesen:	74 311 603	13 782 664	16 459 670	11 041 758	295 880	115 891 575	
3.	Társulás	0	0	0	0	0	0	
	Társulás és intézményei mindösszesen:	74 311 603	13 782 664	16 459 670	11 041 758	295 880	115 891 575	