

<p>Sorszám:</p> <h1 style="font-size: 2em; margin: 0;">Ny/9.</h1>	<p>Tárgy:</p> <h2 style="margin: 0;">Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről</h2>
<p>Döntéshozatal módja:</p> <p style="text-align: center;"><b>Egyszerű többség</b></p>	<p>Véleményező bizottság:</p> <p style="text-align: center;"><b>Pénzügyi Bizottság</b></p>
<p>Tárgyalás módja:</p> <p style="text-align: center;"><b>Nyílt ülés</b></p>	<p>Előkészítette:</p> <p style="text-align: center;"><b>Holopné dr. Sztrein Beáta osztályvezető</b>  <b>Hegyesiné Békési Anikó számviteli-pénzügyi ügyintéző</b>  <b>Pénzügyi osztály</b></p>

### Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2018. I. féléves költségvetésének teljesítéséről az alábbiak szerint tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

#### I. Költségvetési előirányzatok módosítása

A Társulás 2018. évi költségvetését 841.324.130,- Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. A Társulás 2018. I. félévi gazdálkodása és a rendező tételek miatt 242.031.072,- Ft előirányzat módosításra a 6. melléklet alapján teszünk javaslatot, amelynek eredményeként a 2018. I. félévi bevételi és kiadási előirányzatok összege 1.083.355.202,- Ft lesz.

- Működési célú támogatások és állami támogatásokból előirányzat módosítás 23.266.907,- Ft
- Felhalmozási célú támogatási bevétel 0,- Ft
- Társulás előző évi maradványából előirányzat módosítás 0,- Ft
- Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi módosítás 218.764.165,- Ft
- **Bevételi előirányzat-módosítás összesen: 242.031.072,- Ft**

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

- Személyi juttatások 101.105.277,- Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19.374.742,- Ft
- Dologi kiadások 86.820.021,- Ft
- Beruházások, felújítások 34.731.032,- Ft
- **Kiadási előirányzat-módosítás összesen: 242.031.072,- Ft**

## II. A 2018. 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 a 2018. évben a bevételek a módosított előirányzat 59,73 %-ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

#### 2.1. Intézmények

Az intézmények bevételi előirányzataikat 59,56 %-ra, vagyis 643.178.758,- Ft-ra teljesítették. Az intézményi működési bevételek (főként térítési díjak és áfa visszaigénylésből adódó bevételek) módosított előirányzata 52,82%-ban teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás módosított előirányzatát 394.715.107,- Ft összegben teljesítették, a módosított előirányzat 49,07 %-ban kiutalásra került. Az időarányosnál kevesebb támogatás kiutalás oka, hogy más bevételek magasabban teljesültek, így nem volt szükség további normatíva lehívására.

A működési célú támogatások és átvett pénzeszközök módosított előirányzata az Óvodánál 8.847.628,- Ft. A kiemelt előirányzat a beszámoló időpontjában 5.719.130,- Ft összegre teljesült. Így a módosított előirányzat 64,64%-ban teljesült, mivel a Munkaügyi Központtól kapott támogatás 100%-ban térítette 3 fő közmunkás alkalmazott után fizetett hozzájárulást.

A BVSZSZK működési célú támogatás és átvett pénzeszközeire 172.858.755,- Ft összegben érkezett támogatás. Az intézménynél jelenleg három pályázat fut. Az EFOP-3.2.9-16-2016-00026 számú „Még több lehetőséggel” elnevezésű pályázattal 33.459.067,- Ft vissza nem térítendő támogatást nyert el. A TOP-5.2.1.-15-BS1-2016-00002 számú „Együtt az integrációért Békésen” elnevezésű pályázatban konzorciumi tagként vesz részt. Itt 8.353.800,- Ft vissza nem térítendő támogatást nyert el. A harmadik az EFOP-1.1.4-16-2017-0004 számú „Lehet Én is” elnevezésű pályázat, ahol 173.101.654,- Ft nyert el. Az EU-s pályázatok támogatását csaknem 100%-ban lehívták előlegként, így az összbevétel 22,2%-kal mutat többet az előirhoz képest.

Az előző évi pénzmaradványt 100%-ban igénybe vette mindkét intézmény, melyek részben áthúzódó szállító számlákból, részben pályázati kifizetésekből, valamint a dolgozók december havi hóközi bér kifizetéséből adódott.

Felhalmozási és tőkejellegű bevétele 2018. év I. félévben az intézményeknek nincs.

#### 2.2. A Társulás

A Társulás működési célú támogatás és pénzeszközei 398.453.600,- 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. Továbbá 3.603.133,- összegű támogatási előleg érkezett az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program Irányító Hatóságtól az EFOP-3.9.2-16-2017-00041 azonosító számú pályázat lebonyolítására. A kiemelt előirányzat 49,33 %-ban került felhasználásra.

### 3. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét 4/2018. (II. 26.) számú 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 67 fő. A Kistérségi Óvoda és Bölcsőde betöltött álláshelyeinek szám a 133 fő. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 3. melléklet mutatja be.

### 4. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 40,72 %-ban realizálódott. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását a következőkben mutatjuk be.

#### 4. 1. Intézmények

Az intézmények kiadási előirányzata mindösszesen 40,83 %-ban teljesült. A személyi juttatások, járulékok előirányzatának tervezett összegét az engedélyezett létszám határozza meg. Az intézmények a személyi juttatások előirányzatát 45,41 %-ra, a munkaadói járulékok előirányzatát 45,06 %-ra teljesítették. A Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődénél az időarányosnál kevesebb teljesítésnek az oka, hogy a jelentős összegű jubileumi jutalom kifizetésének nagyobb része a második félévben lesz esedékes. Ugyanakkor megtakarítás is jelentkezett, mivel a táppénzen levő dolgozókat helyettesítő munkatársak szabadidőben kérték a megváltást az elvégzett munka után. A Békés Városi Szociális Szolgáltató Központnál pedig az EU-s pályázatok miatt adódott az alulteljesítés - mivel a pályázatok több évre lettek kiírva, így később lesz a teljesítésük. A támogatás előirányzata hozzá lett igazítva a kiutalt összeghez.

A dologi előirányzatokat az intézmények átlagosan 31,66 %-ban teljesítették. Itt is alacsonyabb az időarányoshoz képest a teljesítés. Ennek az oka az, hogy a tervezett kiadások (karbantartási költség, nevelési eszközök) a második félévben lesznek teljesítve a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődénél. A 4. számú melléklet mutatja be az intézmények felhalmozási kiadásainak részleteit gazdálkodónkénti bontásban.

#### 4. 2. A Társulás

A Társulás dologi kiadásai között kerül tervezésre a bankköltségek és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata 3.497.130,- Ft összegben. A kiadások (számlavezetési díj és vagyonvédelmi rendszer karbantartási kiadása) 177.767,- Ft összegben teljesültek. Az előirányzat teljesítése 5,08 %-os.

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 26.) társulási határozatának 2018. I. félévi módosítására a fenti adatok alapján teszünk javaslatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

**Határozati javaslat:**

**Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és intézményei 2018. I. féléves költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.**

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Izsó Gábor polgármester**

Békés, 2018. augusztus 23.

  
Izsó Gábor  
polgármester

  
.....  
Jogi ellenjegyző

  
.....  
Pénzügyi ellenjegyző