

<i>Sorszám:</i> Ny/8.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről
<i>Döntéshozatal módja:</i> Minősített többség az Möt. 50. §-a alapján	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Tárnok Lászlóné jegyző Kovács Szilvia osztályvezető Szeffű Anikó pénzügyi ügyintéző, Pénzügyi osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak az önkormányzatokra érvényes szabályok szerint kell működnie, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § és a 24. § előírásait figyelembe véve a Társulás 2019. évi költségvetése benyújtásra került a Társulási Tanács ülésére. A Társulási Tanács által elfogadott költségvetésről az alábbiakban tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet:

A 2019. évi költségvetés bemutatása:

A társulás 2019. évi költségvetésének fő összege 915.535.515,- Ft, melynek részleteit a Társulási Tanács határozatban fogadta el.

Bevételek:

Az intézmények és a fenntartó bevételeit az 1. melléklet tartalmazza. Az eredeti előirányzatnak megfelelően az intézményi működési bevételek az intézményeknél jelennek meg 53.471.789,- Ft összegben, mely összeg gyakorlatilag térítési és ellátási díjbevételekből áll.

A kapott támogatás összege Békés Város Önkormányzatától 851.616.461,- Ft, melyet a Társulás intézményfinanszírozásra fordít. Az átvett támogatás tartalmazza az intézményi feladatok ellátása miatt járó normatívákat, valamint Békés Város Önkormányzatának normatíván felüli támogatását az intézmények működéséhez.

Az Óvoda átvett pénzeszköze közvetlenül Tarhos községtől származik a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, ahol Tarhos Község Önkormányzata a területén működő tagóvoda normatíván felüli működési költségeihez járul hozzá 6.429.868,- Ft összegben, havi bontás szerint utalva.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 28-i ülésére

A Társulás intézményeinél a 2018. évi gazdálkodásának eredményeként szabad maradvány 4.017.397,- Ft összegben képződött, így a bevételek között tervezésre került ezen összeg.

Az intézményfinanszírozás részletei

Békés Várostól származó bevétel:

1. Járó normatíva átadása:

- Óvoda számára 450.065.435,- Ft
- SZSZK számára 211.401.944,- Ft

2. szociális foglalkoztatás minisztériumi támogatása 22.355.593,- Ft

3. Békés Város Önkormányzat normatíván felüli támogatás 167.793.489,- Ft

Átvett forrás összesen: 851.616.461,- Ft

Tarhos község közvetlen támogatása az Óvodának: 6.429.868,- Ft

Kiadások:

A kiadások tervezett összege 915.535.515,- Ft, melyet kiemelt előirányzatokra és intézményekre készült bontásban a 2. mellékletben mutatunk be. A személyi juttatásokra fordítható 610.107.555,- Ft kizárólag az intézményeknél jelenik meg, mint ahogy a munkaadókat terhelő járulékok is 126.833.755,- Ft összegben. A szociális ágazatban dolgozók bérfelállításának kiadásait az előirányzat tartalmazza.

A dologi kiadások az intézményeknél 174.576.808,- Ft összegben, a Társulásnál nem kerültek tervezésre. A Társulás dologi kiadásai, a banki költségek, amelyek a testületi és gazdálkodási feladatok szolgáltatási díjban történő megfizetése miatt merülnek fel.

A 2019. évi költségvetésben 4.017.397,- Ft összegű működési célú tartalék tervezését javasoljuk nem várható kiadásokra (5. melléklet), a Társulásnál és intézményeinél 2019-ben eredeti előirányzatban felhalmozási kiadásokat nem terveztünk.

A 2019. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 4. melléklet tartalmazza. A Társulás 2019. évi költségvetése nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat és bevételeket.

A Társulás kiadási és bevételi előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. mellékletben állítottuk össze.

A Társulás kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. mellékletben mutatjuk be.

A Társulás költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait, valamint adósságot keletkeztető ügyleteinek alakulását az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja, valamint a 29/A. § alapján a 8. mellékletben mutatjuk be.

Létszámgazdálkodás:

A Társulás jóváhagyott létszámkerete 203 fő. Ebből a Szociális Szolgáltató Központ létszámkerete 73 fő, az Óvodáé 130 fő, melyet a 3. melléklet tartalmaz.

A Társulási költségvetés jóváhagyásával egyidejűleg az átvett pénzeszközök Békés város és Tarhos község 2019. évi költségvetéseiben, mint átadott pénzeszközök tervezésre kerülnek, ennek megfelelően a társult önkormányzatoknak - Békés és Tarhos képviselő-testületeinek - a Társulás 2019. évi költségvetése bemutatásra kerül.

Tájékoztató adatok 2019. évi költségvetéshez

Az Áht.-nak a tervezés kötelező elemeit tartalmazó egyes rendelkezéseit a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásra 2019. évre vonatkozóan az alábbiak szerint határozzuk meg, amelyek a költségvetési határozatban rögzítésre kerülnek.

- A Békési Intézményfenntartó Társulás közvetett támogatásokat szervezeteknek, magánszemélyeknek nem nyújt.
- Békési Intézményfenntartó Társulás több éves kihatással járó kötelezettségeket nem vállalt.
- A Békési Intézményfenntartó Társulás adósságot keletkeztető ügyletei nincsenek sem tárgyévi sem a költségvetési évet követő három évben.
- Nem tartalmaz Európai Unió forrásból származó bevételeket és Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket.
- Nem tartalmaz felhalmozási kiadásokat

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Békés város Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetését az előterjesztés szerinti indoklással tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2019. február 22.


Izsó Gábor
polgármester


Jogi ellenjegyző


Pénzügyi
ellenjegyző

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei
2019. évi működési bevételei**

A		B		C		D		E		F		G		H		I	
		Intézményi működési bevételek		Kapott támogatás		Működési bevételek		Működési célú átvett pénzeszköz.		Előző évi működési célú maradvány		Felhalmozási célú forrás		Felhalmozási célú bevételek		Bevételek összesen	
				Békés város Önkormányzatától		Irányító szervtől						Önkormányzati forrás		Felhalmozási célú maradvány			
1.	Megnevezés																
2.																	
3.																	
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	43 986 000		-	232 878 000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	276 864 000
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	6 410 000		-	548 296 000			6 257 000	-	-	-	-	-	-	-	-	560 963 000
6.	Költségvetési szervek összesen:	50 396 000		-	781 174 000			6 257 000	-	-	-	-	-	-	-	-	837 827 000
7.	Társulás			781 174 000	-	781 174 000		3 361 000	4 017 397								7 378 397
8.	Társulás és intézményei mindösszesen:	50 396 000		781 174 000	-	781 174 000		9 618 000	4 017 397								845 205 397

Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és Intézményei
2019. évi működési kiadásai**

	A	B	C	E			F	G
				D	E	F		
			Működési kiadások					
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Működési célú Tartalékok	Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen	
1.								
2.	Megnevezés	Személyi juttatások						
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	161 354 000	30 602 000	84 908 000		-	276 864 000	
6.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	391 475 000	84 960 000	84 528 000		-	560 963 000	
7.	Költségvetési szervek összesen:	552 829 000	115 562 000	169 436 000		-	837 827 000	
8.	Társulás	-	-	7 242 267	136 130		7 378 397	
9.	Társulás és intézményei mindösszesen:	552 829 000	115 562 000	176 678 267	136 130	-	845 205 397	

ezer Ft-ban

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1.	I. Működési költségvetés			
2.	<i>Működési bevételek</i>		<i>Működési kiadások</i>	
3.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
4.	Intézményi működési bevételek	50 396 000	Személyi juttatások	552 829 000
5.			Munkaadókat terhelő járulékok	115 562 000
6.			Dologi és egyéb folyó kiadások	176 678 267
7.	Kapott támogatás	781 174 000		
8.	Működési célú átvett pénzeszköz	9 618 000	Működési célú tartalékok	136 130
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>841 188 000</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>845 205 397</i>
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 4 017 397
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			136 130
	I. Működési költségvetés egyenlege			- 3 881 267
11.	II. Felhalmozási költségvetés			
12.	<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	
13.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Beruházások, felújítások	-
15.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	-	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	-
16.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-
	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			-
17.	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			- 3 881 267

Békés Kistérségi intézményfenntartó Társulás
2019. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1.	MEGNEVEZÉS			Előirányzat
2.	I. Működési céltartalékok			
3.	Társulásköltségvetésében			
4.		1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	136 130
5.	I. Működési tartalékok összesen			136 130
8.	Tartalékok mindösszesen:			136 130

Békési Intézményfenntartó Társulás 2019. évi előirányzat felhasználási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	N
														ft-ban
1.	Bevételek	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
2.	Intézményi működési bevételek	50 396 000	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667	4 199 667
3.	Kapott támogatás	781 174 000	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833	65 097 833
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	9 618 000	3 000 000	0	0	3 000 000	0	0	3 000 000	0	0	0	618 000	0
	Előző évi maradvány	136 130	136 130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Bevételek összesen:	841 324 130	72 433 630	69 297 500	69 297 500	72 297 500	69 297 500	69 297 500	72 297 500	69 297 500	69 297 500	69 297 500	69 915 500	69 297 500

															ezer forint
7.	Kiadások	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
8.	Személyi jellegű kiadások	552 829 000	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	46 069 083	
9.	Munkaadót terhelő járulékok	115 562 000	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	9 630 167	
10.	Dologi és egyéb folyó kiadások	172 797 000	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	14 399 750	
	Tartalékok	136 130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156 000	0	0	
	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.	Kiadások összesen:	841 324 130	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 099 000	70 255 000	70 099 000	70 099 000	

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2019. évi jóváhagyott költségvetése és az Áht 23.§ ab), bb) pontjai alapján

	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	A Társulás feladatai			
2.					
3.		Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen
4.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	207 179 000	69 685 000	276 864 000
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	560 963 000	0	560 963 000
6.	Intézmények összesen:	0	768 142 000	69 685 000	837 827 000
7.	Társulás	0	0	3 361 000	3 361 000
8.	Mindösszesen	0	768 142 000	73 046 000	841 188 000

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
bevételeinek és kiadásainak,

valamint az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának középtávú terve

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján

		ezer Ft-ban			
A	E	F	G	H	
	2018	2019	2020	2021	
1.					
2. Bevételek					
3. Saját bevételek Intézményi működési bevétel kamatbevételekkel és sajátos működési bevételekkel	50 396 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	
4. Kapott támogatás	781 174 000	780 000 000	780 000 000	780 000 000	
5. Működési célú átvett pénzeszköz	9 618 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	
Előző évi maradvány igénybevétele	136 130		-	-	
6. Bevételek összesen	841 324 130	839 500 000	839 500 000	839 500 000	
7. Kiadások	2018	2019	2020	2021	
8. Személyi jellegű kiadások	552 829 000	550 000 000	550 000 000	550 000 000	
9. Munkaadót terhelő járulékok	115 562 000	115 500 000	115 500 000	115 500 000	
10. Dologi és egyéb folyó kiadások	172 797 000	170 000 000	170 000 000	170 000 000	
Tartalékok	136 130	100 000	100 000	100 000	
11. Felhalmozási kiadások	-	-	-	-	
12. Kiadások összesen	841 324 130	835 600 000	835 600 000	835 600 000	
13. Saját bevételek összesen	50 396 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	
14. Saját bevétel 50 %-a G.s.t tv. 10.§ (5) bekezdése sz	25 198 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
15.					
16. Adósságot keletkeztető ügyletek a Gst tv.3. § (1) bekezdés a) pontja szerint					
17.	-	-	-	-	
18. Devizában (CHF) kibocsátott kötvény	-	-	-	-	
19. HUF-ban felvett beruházási hitel	-	-	-	-	
20. Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	-	-	-	-	