

<p>Sorszám:</p> <h1 style="font-size: 2em; margin: 0;">Ny/8.</h1>	<p>Tárgy:</p> <h2 style="margin: 0;">Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről</h2>
<p>Döntéshozatal módja:</p> <p style="text-align: center;">Egyszerű többség</p>	<p>Véleményező bizottság:</p> <p style="text-align: center;">Pénzügyi Bizottság</p>
<p>Tárgyalás módja:</p> <p style="text-align: center;">Nyílt ülés</p>	<p>Előkészítette:</p> <p style="text-align: center;">Kovács Szilvia osztályvezető, Szeffű Anikó főkönyvelő, Pénzügyi osztály</p>

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2019. I. félévi költségvetésnek teljesítéséről az alábbiak szerint tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

I. Költségvetési előirányzatok módosítása

A Társulás 2019. évi költségvetését 915.535.515,- Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. A Társulás 2019. I. félévi gazdálkodása és a rendező tételek miatt 199.793.469,- Ft előirányzat módosításra a 10. melléklet alapján került sor, amelynek eredményeként a 2019. I. félévi bevételi és kiadási előirányzatok összege 1.115.328.984,- Ft lesz.

- | | |
|--|-------------------------|
| • Működési célú támogatások és állami támogatásokból előirányzat módosítás | 24.182.778,- Ft |
| • felhalmozási célú támogatási bevétel | 0,- Ft |
| • Társulás előző évi maradványából előirányzat módosítás | 170.779.238,- Ft |
| • <u>Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi mód.</u> | <u>4.831.453,- Ft</u> |
| Bevételi előirányzat-módosítás összesen: | 199.793.469,- Ft |

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

- | | |
|--|-------------------------|
| • Személyi juttatások | 83.729.138,- Ft |
| • Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 16.159.073,- Ft |
| • Dologi kiadások | 72.519.425,- Ft |
| • Egyéb működési célú kiadások | 208.033,- Ft |
| • <u>Beruházások, felújítások</u> | <u>27.178.131,- Ft</u> |
| Kiadási előirányzat-módosítás összesen: | 199.793.469,- Ft |

II. A 2019. 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 2019. évben a bevételek a módosított előirányzat 58 %-ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

2.1. Intézmények

Az intézmények bevételi előirányzataikat 58 %-ra, vagyis 645.687.975,- Ft-ra teljesítették. Intézményi működési bevételek (főként térítési díjak, készletértékesítés ellenértéke és áfa visszaigénylésből adódó bevételek) módosított előirányzata 50 %-ban teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás módosított előirányzata 875.799.239,- Ft, a módosított előirányzat 50 %-ban kiutalásra került.

Az óvodánál a bevételek teljesítése 49 %-os. Ezen belül az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 64 %, ez 14 %-kal több az időarányosnál. Ennek oka, hogy az első félévben intézményünk visszacapott 1 495 000 forint áfát az adóhatóságtól. Az ellátási díjak bevételei (gyermekebéd befizetések) az eredeti előirányzathoz képest csak 41 %-ra teljesültek. Ennek oka, hogy 2015. szeptember 01-től az óvodákban és a bölcsődékben bevezették a jövedelemfüggő ingyenes étkezést. Sajnos az intézménynek nincs jogosultága a szülő tényleges jövedelmét vizsgálnia, el kell fogadnunk a szülő nyilatkozatát, amellyel tapasztalatunk szerint jó néhányan visszaélnék és egyre kevesebb a fizetős gyermek az intézményünkénél. Az *Irányító szervtől kapott támogatás* 49 %-os, amely megfelel az időarányosnak. A *Működési célú átvett pénzeszköz* teljesítése 17 %, mely 33 %-kal alacsonyabb az időarányosnál. Ez a sor a Munkaügyi Központtól átvett pénzeszközt, valamint Tarhos Község települési hozzájárulását tartalmazza. A Munkaügyi Központtól a 3 fő közmunkás alkalmazottunk után fizetett hozzájárulása 100%-ban teljesült, a Tarhos község települési hozzájárulása azonban nem teljesült, s e kettő átlag teljesítése lett 17 %. Az elmaradás rendezésére az intézkedéseket megtettük. Az *Előző évi pénzmaradvány* 100 %-ban igénybe lett véve. Az intézmény 2018. évi pénzmaradványa 1 988 877 Ft lett, melyből 1 818 417 Ft kötelezettséggel terhelt, 170 460 Ft pedig szabad pénzmaradvány. Az 1 818 417 Ft kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány Békésé, a 170 460 forint szabad pénzmaradvány pedig Tarhosé. Békés kötelezettséggel terhelt pénzmaradványa szállítói tartozás.

A Szociális Szolgáltatónál a bevételek teljesítése 69 %-os, mely 19 %-kal több, mint az időarányos. Ennek okai a nyertes EU-s pályázatok, melyeknek csaknem 100 %-át le lehetett hívni előlegként. Ebből pénzmaradványként 160 754 217 forintot hoztunk át erre az évre, s ez jelenösen megnöveli az időarányos bevétel teljesítést. Az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 48 %, amely 2 %-kal kevesebb az időarányosnál. Ennek oka, hogy 2019. április hónaptól megemelkedett a szociális étkeztetés térítési díja. A költségvetésben így 3 hónap alacsonyabb, 9 hónap pedig magasabb térítési díjjal van tervezve, ezért az időarányos teljesítés torz képet mutat. Az irányító szervtől kapott támogatás 54 %. Ennek oka a szociális foglalkoztatáshoz kiutalt támogatás, melynek felhasználása később fog megtörténni. A *Működési célú átvett pénzeszköz* 1 010 167 Ft forint. Ez a Munkaügyi Központ közfoglalkoztatottak bérére kiutalt támogatása. Az *Előző évi pénzmaradvány* igénybevétele 100 %-os. Az intézmény 2018. évi pénzmaradványa 168 790 361 forint volt, melyből 167 791 002 forint kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány. Nagy része az intézménynél futó pályázatokból származik, valamint áthúzódó szállítói számlák fedezetét szolgál.

2.2. A Társulás

A Társulás működési célú bevételei 448.869.323,- 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 és előző évi pénzmaradványt tartalmazza.

3. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét a 2/2019. (I. 30.) határozatában 203 főben állapította meg. Ebből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ eredeti létszámkerete 73 fő, a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde létszámkerete 130 fő.

A ténylegesen betöltött álláshelyek száma a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központnál 77 fő (pályázati támogatás miatt). A 4 fő alkalmazása munkaszerződéssel történik pályázati források finanszírozása mellett. A Kistérségi Óvoda és Bölcsőde betöltött álláshelyeinek száma 128 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 46 %-ban realizálódott. A kiadási előirányzatok teljesítésének alakulását a következőkben mutatjuk be.

4.1. Intézmények

Az Óvoda kiadásai 49 %-ra teljesültek. Ezen belül a *Személyi juttatások* 48 %-ra teljesültek, amely 2%-kal kevesebb az időarányosnál. Ennek az az oka, hogy ebben az évben jelentős összegű jubileumi jutalmat fizetünk a dolgozóinknak (8 510 675 forint), és ennek első félévi teljesítése csak 42 %-os, valamint a táppénzen levő dolgozók bérének megtakarítása jelentkezik itt, mert a helyettesítő dolgozók nem pénzben, hanem szabadidőben kérték a megváltást. A *Munkáltatót terhelő járulékok* teljesítése 49%, amely 1 %-kal kevesebb az időarányosnál. Ennek oka megegyezik a személyi juttatásoknál leírtakkal.

A *Dologi kiadások* 50 %-ra teljesültek, ez megfelel az időarányosnak.

Felhalmozási kiadásaink mindösszesen 2 %-ra teljesültek. Ennek oka, hogy az Újvárosi Tagóvodánkban villámhárító kialakítására volt szükség, melyre a pólóirányzatot június hónapban megkaptuk a fenntartótól, azonban a számlát csak júliusban kellett kiegyenlítenünk.

A BVSZSZK kiadásai 43 %-ra teljesültek. Ezen belül a *Személyi juttatások* 46 %-ra, a *Munkáltatót terhelő járulékok* teljesítése 44 %-ra, a *Dologi kiadások* 35 %-ra, a *Felhalmozási kiadásaink* teljesítése 52 %-ra teljesült. Mint látható, az intézmény majdnem minden kiadásának teljesítése jóval alacsonyabb az időarányosnál. Ennek oka az, hogy az EU-s pályázatok időtartama 3 és 3,5 év, tehát a kiadások ennyi idő alatt fognak teljesülni, viszont az előirányzatokat már most fel kellett vinni, mivel a pénzt már mindkét pályázatra megkaptuk, s a bevételi előirányzattal egy időben a kiadásokat is meg kellett növelni.

4.2. A Társulás

A Társulás dologi kiadási között kerülnek tervezésre az elszámolásra a bankköltségek és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata, melynek teljesítése 2.113.643,- Ft a tárgyidőszak végén. A kiadások teljesítése között kerültek tervezésre és elszámolásra a Polgármesteri Hivatal felé fizetett, gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátási díjai, számlavezetési díj és vagyoni védelmi rendszer karbantartási kiadása.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. augusztus 29-i ülésére

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás és intézményei 2019. I. féléves költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2019. augusztus 22.


Izsó Gábor
polgármester


Jogi ellenjegyző


Pénzügyi ellenjegyző

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2019. évi bevételi előirányzatának I. félévi teljesítése**

A		B			D			E			Adatok Ft-ban		
		Működési bevételek			Működési bevételek			Finanszírozási bevételek					
1	2	Intézményi működési bevételek			Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele			Kp-i irányítószervi támogatás		
3	4	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Megnevezés												
5	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	6 410 000	6 470 746	4 110 546	6 429 868	7 770 080	1 340 212	1 988 877	1 988 877	1 988 877	576 672 068	582 030 402	265 755 657
6	Békés Városi Szociális Szolgálató Központ	47 061 789	49 482 117	23 595 886		1 010 167	1 010 167	168 790 361	168 790 361	168 790 361	274 944 393	293 769 137	159 096 269
7	Költségvetési szervek összesen:	53 471 789	55 952 863	27 706 432	6 429 868	8 780 247	2 350 379	170 779 238	170 779 238	170 779 238	851 616 461	875 799 239	444 851 926
8	Társulás				851 616 461	875 799 239	444 851 926	-4 017 397	-4 017 397	-4 017 397	-851 616 461	-875 799 239	-444 851 926
9	Társulás és Intézményei mindösszesen:	53 471 789	55 952 863	27 706 432	851 616 329	884 579 486	447 202 305	174 796 635	174 796 635	174 796 635	-	-	-

I. melléklet a/2019.(.....) társulási határozathoz

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2019. évi bevételi előirányzatának I. félévi teljesítése**

A	G			I			J		
	1	Felhalmozási bevételek		Bevételek összesen			Teljesítés %-a		
2	2	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Működés	Felhalmozás	Összesen
3	3								
4	4								
5	Megnevezés			589 511 936	598 259 805	293 195 292	49%		49%
6	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde								
7	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ			322 006 102	513 051 782	352 492 683	69%		69%
8	Költségvetési szervek összesen:			911 518 118	1 111 311 587	645 687 975	58%		58%
9	Társulás			4 017 397	4 017 397	4 017 397	100%		100%
10	Társulás és intézményei mindösszesen:			915 535 515	1 115 328 984	649 705 372	58%		58%

Adatok Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2019. évi kiadási előirányzatának I. félévi teljesítése**

A	F			G			H		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Adatok Ft-ban								
2	Felhalmozási kiadások			Kiadások összesen			Teljesítés %		
3	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Márköltség	Felhalmozás	Összesen
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	574 560	9 499	589 510 936	598 359 805	291 583 054	49%	2%	49%
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	28 716 883	14 839 838	322 006 182	513 051 782	218 569 271	42%	53%	43%
6	Költségvetési szervek összesen:	29 291 443	14 849 337	911 518 118	1 111 311 587	510 151 325	46%	51%	46%
7	Társulás			4 017 397	4 017 397	2 113 643	53%	-	53%
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	29 291 443	14 849 337	915 535 515	1 115 328 984	512 267 968	46%	51%	46%

**A Békési Intézményfenntartó Társulás 2019. évi jóváhagyott
létszámkerete és teljesítése 2019. I. félévben**

	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 munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám
6	Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	129	1	130	130	129	1	130	130	128	-	128	128
5	Szociális Szolgáltató Központ	72	1	73	73	72	1	73	73	72	2	74	73
7	Intézmények összesen:	201	2	203	203	201	2	203	203	200	2	202	201
8	Társulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:	201	2	203	203	201	2	203	203	200	2	202	201

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.			Személyi juttatások	693 836 693
5.	Intézményi működési bevételek	55 952 863	Munkaadókat terhelő járulékok	142 992 828
6.			Dologi és egyéb folyó kiadások	247 096 233
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	884 579 486	Egyéb működési célú kiadások	208 033
8.	Kp-i irányítószervi támogatás	-	Működési célú tartalékok	1 903 754
9.	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>940 532 349</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>1 086 037 541</i>
10.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 145 505 192
11.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			174 796 635
	I. Működési költségvetés egyenlege			29 291 443
12.	II. Felhalmozási költségvetés			
13.	<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	
14.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Beruházások, felújítások	29 291 443
16.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	-	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>29 291 443</i>
17.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 29 291 443
18.	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
19.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			- 29 291 443
20.	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			-

Békés Kistérségi intézményfenntartó Társulás
2019. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	D
1.			MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2.			I. Működési céltartalékok		
3.			Társulásköltségvetésében		
4.		1.	Általános működési célú tartalék nem tervezett kiadásokra	4 017 397	1 903 754
5.			I. Működési tartalékok összesen	4 017 397	1 903 754
8.			Tartalékok mindösszesen:	4 017 397	1 903 754

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	L
1.	Bevételek										
2.											
3.	Megnevezés	Államháztartási	Kötelező			Önként vállalt			Bevételek összesen		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde					589 511 936	598 259 805	293 195 292	589 511 936	598 259 805	293 195 292
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		252 321 182	443 366 782	350 904 880	69 685 000	69 685 000	1 587 803	322 006 182	513 051 782	352 492 683
6.	Intézmények összesen:	0	252 321 182	443 366 782	350 904 880	659 196 936	667 944 805	294 783 095	911 518 118	1 111 311 587	645 687 975
7.	Társulás								4 017 397	4 017 397	4 017 397
8.	Mindösszesen	0	252 321 182			659 196 936		294 783 095	915 535 515	1 115 328 984	649 705 372

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Megnevezés	Államháztartási	Kötelező			Önként vállalt			Kiadás összesen		
2.			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3.											
4.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		589 511 936	598 259 805	291 585 054				589 511 936	598 259 805	291 585 054
5.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		252 321 182	443 166 782	199 020 159		69 685 000	19 549 112	322 006 182	513 051 782	218 569 271
6.	Intézmények összesen:	0	841 833 118	1 041 626 587	490 605 213		69 685 000	19 549 112	911 518 118	1 111 311 587	510 154 325
7.	Társulás						-4 017 397	2 113 643	-4 017 397	-4 017 397	2 113 643
8.	Mindösszesen	0	841 833 118	1 041 626 587	490 605 213		73 702 397	21 662 755	915 535 515	1 115 328 984	512 267 968

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2019. évi felhalmozási előirányzata I. félévi teljesítése
feladatonkénti bontásban
TÁJÉKOZTATÓ

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Forintban									
2.	Megnevezés							Eredeti	Módosított	Teljesítés
3.								előirányzat		
4.	Beruházások, felújítások									
5.	A.	Költségvetésben tervezett beruházások, felújítások összesen								
6.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ								
7.		Beruházások								
8.	-	-								
9.		Felújítások								
10.	-	-								
11.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsöde								
12.		Beruházások								
13.	-	-								
14.		Felújítások								
15.	-	-								
16.	B.	Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások összesen:								
17.		Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből								
18.		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ								
19.		Beruházások								
20.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (10 db kerékpár pályázatból, ruhaszárító, polcrendszer, kávéfőző, műszaki cikkek, bútorok pályázatból)								
21.	-	Felújítások								
22.	-	-								
23.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsöde utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből								
24.		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsöde								
25.		Beruházások								
26.	-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (konyhamérleg, botmixer)								
27.		Felújítások								
28.	-	-								
29.		Beruházások, felújítások összesen: (A+B)								

**A 2019. I. félévi előirányzat módosítás levezetése
feladatonkénti bontásban**

A	B	C	D	E	F
1					Forintban
2			2019. évi eredeti előirányzat összesen:		915 535 515
3			I. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása		
4	1.)		Állami támogatás fedezetével előirányzat módosítás	0	24 182 778
5			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	
6			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék, Kompenzáció)	5 358 034	
7			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	
8			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ működési célú támogatásból előirányzat módosítás (Ágazati pótlék, Kompenzáció, Soron kívüli tám. - Szociális fogl.)	18 824 744	
9	2.)		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
10				0	
11	3.)		Saját hatáskörben végzett előirányzat módosítás		4 831 453
12	A.)		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	1 400 958	
12	B.)		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	3 430 495	
13	4.)		Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás		170 779 238
14			2018. évi maradvány tartalékba helyezése	170 779 238	
15			I. A Társulás bevételi előirányzatának módosítása összesen	0	199 793 469
16			II. Intézmények előirányzat módosításai		
18	1.)		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		
			Előző évi maradványból, saját működési bevételekből és működési célra átvett pénzeszközökből összesen:		8 747 869
20			- személyi juttatásokra	5 716 885	
21			- munkaadót terhelő járulékokra	997 994	
22			- dologi kiadásokra	1 458 430	
			felhalmozási kiadás	574 560	
23	2.)		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		191 045 600
25			- személyi juttatásokra	78 012 253	
26			- munkaadót terhelő járulékokra	15 161 079	
27			- dologi kiadásokra	69 155 385	
27			- beruházásra	28 716 883	
28	3.)		Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás		
30			-		
31			II. Intézmények előirányzat módosításai összesen		199 793 469
34			III. Intézmények kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás		
35	1.)		Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		0
36			- munkaadót terhelő járulékokról	- 115 492	
			- dologi kiadásokról	- 156 043	
			- támog. ért. kiad. És végl. Pénzeszk. Átad-ra	208 033	
37			- felhalmozási kiadásokra	63 502	
38	2.)		Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		0
39			- személyi juttatásokról		
40			- dologi kiadásokról	-136 499	
41			- egyéb működési célú kiadásokra		
42			- felhalmozási kiadásokra	136 499	
	3.)		Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás		0
			- tartalékból	-2 113 643	
			- dologi kiadásokra	2 113 643	
43			IV. 2019. előirányzat módosítás mindösszesen:		199 793 469
44			2019. évi I. félévi módosított előirányzat mindösszesen:		1 115 328 984