

<i>Sorszám:</i> Ny/7.	<i>Tárgy:</i> Tájékoztató a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2021. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi osztály

Tisztelt Képviselő-Testület!

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2021. szeptember 20-i ülésén elfogadásra került a Társulás és Intézményei 2021. I. féléves költségvetésének teljesítéséről szóló beszámoló.

A Társulás költségvetésének első félévi teljesítéséről ezúton adunk tájékoztatást.

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények:

- Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda)

tagintézményei: Újvárosi Tagóvoda, Hunyadi téri Tagóvoda (2021. augusztus 31. napjáig), Bóbita Integrált Tagóvoda, Korona úti tagóvoda, Teleki utcai Tagóvoda, Fürkész Központi Óvoda, Tarhosi Tagóvoda, Földvár Bölcsőde, Gólyafészek Bölcsőde

Feladatellátás általános értékelése

A Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde óvodáiba felvehető gyerekek száma: 475 fő

A gyerekek létszáma 2021. június 30-án: 400 fő, ebből sajátos nevelési igényű gyermekek száma: 26 fő

A Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde bölcsődéibe felvehető gyerekek létszáma: 144 fő

A gyerekek létszáma 2021. június 30-án: 142 fő, előjegyzett: 6 fő.

Az intézmény költségvetésben engedélyezett létszáma 2021. január 1-én 130 fő volt.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. szeptember 30-i ülésére

Az engedélyezett létszám összetétele az alábbi:

igazgató	1 fő
intézményegység vezető	2 fő
gazdasági vezető	1 fő
függetlenített vezető	1 fő
óvodapedagógus	41 fő
mozgásfejlesztő pedagógus	1 fő
fejlesztő pedagógus	1 fő
gyógypedagógus	1 fő
logopédus	1 fő
csecsemőgondozó	26 fő
dajka	21 fő
pedagógiai asszisztens	2 fő
dietetikus	1 fő
élelmezésvezető	1 fő
szakács	2 fő
kisegítő	16 fő
karbantartó	5 fő
gazdasági csoport	6 fő
<hr/>	
összesen	130 fő

- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ (továbbiakban BVSZSZK)

Az intézmény működése során az alábbi feladatokat látja el:

- Hajléktalanok ellátása átmeneti szálláson
- Idősek nappali ellátása
- Demens betegek nappali ellátása
- Fogyatékkal élők nappali ellátása
- Nappali melegedő
- Szociális étkeztetés
- Házi segítségnyújtás
- Család-és gyermekjóléti szolgálat
- Család-és gyermekjóléti központ
- Támogató szolgálat
- Közösségi pszichiátriai ellátás
- Fejlesztő foglalkoztatás

Az intézmény költségvetésben engedélyezett létszáma 2021. január 1-én 75 fő volt (átszámítva 8 órára: 74 fő)

1 fő igazgató
1 fő igazgatóhelyettes
66 fő szakdolgozó
3 fő gépkocsivezető
3 fő takarító
<u>1 fő portás</u>
75 fő

Ez a létszám biztosította az intézmény szakmai feltételeinek ellátását.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. szeptember 30-i ülésére

Az intézmény önállóan működő gazdálkodási intézmény, melynek gazdálkodási feladatait a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde gazdasági csoportja látja el.

A 2021. évi költségvetés I. félévi teljesítésének bemutatása

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 2021. I. félévben a bevételek a módosított előirányzat 53 %-ában teljesültek. A bevételek alakulásának további részleteit az intézmények és a Társulás vonatkozásában is bemutatjuk.

2.1 Intézmények

Az intézmények bevételi előirányzataikat 53 %-ra, vagyis **573.520.939 Ft-ra** teljesítették. Intézményi működési bevételek módosított előirányzata **25.185.616 Ft** összegben, 51 %-ban teljesült.

A működési célú átvett pénzeszközök 69%-ban, a fenntartótól kapott támogatás 49 %-ban teljesült.

Óvoda: A bevételek teljesítése 50 %-on, 322.803.208 Ft összegben realizálódott. Ezen belül az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 48 % és 2.332.434 Ft, az időarányosnál kedvezőtlenebb értéket az étkezési díjak elmaradása okozza. Az *Irányító szervtől kapott támogatás* 49 %-os. A *Működési célú átvett pénzeszköz* teljesítése 61 %, 3.584.451 Ft összegű, amely tartalmazza a Munkaügyi Központtól 2 fő közmunkás alkalmazásának fedezetét, valamint Tarhos Község települési hozzájárulását. Az *Előző évi pénzmaradvány* 100 %-ban igénybe lett véve 4.733.865 Ft összegben.

BVSZSZK: A bevételek teljesítése 250.717.731 Ft összegben, 57 %-on realizálódott. Az *Intézményi működési bevételek* teljesítése 51 %, 22.853.182 Ft. A *Működési célú átvett pénzeszköz* 1.358.319 Ft forint, amely a Munkaügyi Központ támogatását és a Hajléktalan Közalapítványtól nyert pályázati összeget tartalmazza. Az *Irányítószervtől kapott támogatás* 49 %.

Az intézmény előző évi pénzmaradványa 62.814.559 forint volt, melynek 100 %-os teljesítés torzítja a pénzügyi helyzet megítélését. A pénzmaradvány tartalmazza a folyamatban lévő EU-s projektek fel nem használt támogatási összegeit összesen 60.636.766 Ft értékben.

Az intézményben jelenleg 2 pályázat fut, a TOP-5.2.1-15-BS1-2016-00002 számú, „Együtt az integrációért Békésen”, amelyben az intézmény mint konzorciumi tag vesz részt és 191.908 Ft összegű pénzmaradványt hozott át a 2021-es évre.

A másik pályázat az EFOP-1.1.4-16-2017-00004 „Lehetek Én is” elnevezésű pályázat, amely kapcsán 60.636.766 Ft támogatási összeg része a pénzmaradványnak.

2.2 A Társulás

A Társulás működési célú bevételei 832.843 Ft összegben realizálódtak. Ez az összeg nem tartalmazza a Békés Város Önkormányzata által utalt normatíva és saját támogatás összegét, mivel ezek tovább utalásra kerülnek a fenntartott intézmények számára.

3. Kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése

A Társulás kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. melléklet tartalmazza. A kiadási előirányzatok teljesítése 49 %, ezen belül a működési kiadások 49 %-on, a felhalmozási kiadások 23 %-on teljesültek.

3.1. Intézmények

Óvoda: az intézmény összes kiadása 321 903 254 Ft összegben, 50 %-on teljesült. A *Személyi juttatások* 50 %-on, a járulékok 51 %-on, a dologi kiadások 49 %-on teljesültek.

BVSZSZK: a teljesített kiadások 209.559.131 Ft, amely 48 %-os teljesítési arányt mutat a tárgyidőszak végén. A *Személyi juttatások* 52 %-on, a *Munkáltatót terhelő járulékok* 51 %-on, a *Dologi kiadások* 36 %-on realizálódtak. A *Felhalmozási kiadásai* között kis értékű tárgyi eszközöket szerzett be az intézmény 82.487 Ft összegben.

3.2. A Társulás

A Társulás dologi kiadási között kerülnek tervezésre és elszámolásra a bankköltségek és egyéb szolgáltatási díjak módosított előirányzata, amelynek teljesítése 175.656 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.

4. Létszámgazdálkodás

A Társulás intézményeinek létszámkeretét az 5/2021. (II. 12.) határozatában 204 főben állapította meg. Ebből a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ eredeti létszámkerete 74 fő, a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde létszámkerete 130 fő.

A ténylegesen betöltött álláshelyek számát a 3. melléklet mutatja be.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztató és határozati javaslat tervezet elfogadására.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás 2021. I. félévi költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót a határozat mellékleteivel együtt elfogadja.

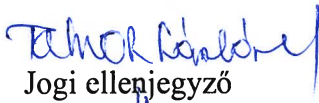
Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester


Békés, 2021. szeptember 24.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2021. évi bevételi előirányzatának I. félévi teljesítése

		Adatok Ft-ban															
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Működési bevételek						Finanszírozási bevételek						Működési bevételek			
1	2	Intézményi működési bevételek			Működési célú támogatás és átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele			Kp-i irányítású szervi támogatás			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
		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	4 812 200	4 812 200	2 332 434	4 515 650	5 842 277	3 584 451	4 733 865	4 733 865	626 271 823	631 078 947	312 152 458	635 599 673	646 467 289	322 803 208		
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	44 838 630	44 838 630	22 853 182		1 358 319	1 358 319	62 814 559	62 814 559	303 196 138	331 467 583	163 691 671	348 034 768	440 479 091	250 717 731		
6	Költségvetési szervek összesen:	49 650 830	49 650 830	25 185 616	4 515 650	7 200 596	4 942 770	67 548 424	67 548 424	929 467 961	962 546 530	475 844 129	983 634 441	1 086 946 380	573 520 939		
7	Társulás				932 579 001	965 657 570	475 844 129	832 843	832 843	-929 467 961	-962 546 530	-475 844 129	3 943 883	3 943 883	832 843		
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	49 650 830	49 650 830	25 185 616	937 094 651	972 858 166	480 786 899	68 381 267	68 381 267	-	-	-	987 578 324	1 090 890 263	574 353 782		

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2021. I. félévi bevételi előirányzatainak teljesítése**

1	A	B			C			D			E			F			G		
		Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Márkódás			Felhalmozás			Összesen		
2	Megnevezés	Bevételek összesen			Teljesítés %-a														
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	635 599 673	646 467 289	322 803 208	50%														
5	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	348 034 768	440 479 091	250 717 731	57%														
6	Költségvetési szervek összesen:	983 634 441	1 086 946 380	573 520 939	53%														
7	Társulás	3 943 883	3 943 883	832 843	21%														
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	987 578 324	1 090 890 263	574 353 782	53%														

Adatok Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2021. I. félévi kiadási előirányzatainak teljesítése**

Megnevezés		Működési kiadások														
		Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)			Működési célú Tarralékok			Működési kiadás összesen		
		Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	465 738 848	470 378 307	236 850 763	81 986 228	82 748 743	41 913 390	87 874 597	92 921 720	42 720 582				635 599 673	646 048 770	321 484 735
2	Békés Yárosi Szociális Szolgáltató Központ	226 492 109	275 211 769	144 251 506	33 702 415	40 956 755	21 037 625	87 840 244	122 510 768	44 187 513				348 034 768	438 679 292	209 476 644
3	Költségvetési szervek összesen:	692 230 957	745 590 076	381 102 269	115 688 643	123 705 498	62 951 015	175 714 841	215 432 488	86 908 095	-	-	-	983 634 441	1 084 728 062	530 961 379
4	Társulás							3 111 040	3 119 740	175 656	832 843	824 143		3 943 883	3 943 883	175 656
5	Társulás és intézményei mindösszesen:	692 230 957	745 590 076	381 102 269	115 688 643	123 705 498	62 951 015	178 825 881	218 552 228	87 083 751	832 843	824 143	-	987 578 324	1 088 671 945	531 137 035

Adatok Ft-ban

**Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2021. I. félévi kiadási előirányzatainak teljesítése**

A	B			C			D			E			F			G			H						
	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Márkódás	Rehabilitációs	Teljesítés %	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Márkódás	Rehabilitációs	Teljesítés %	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Márkódás	Rehabilitációs	Teljesítés %	
1	Megnevezés																								
4	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	418 519	418 519	635 599 673	646 467 289	321 903 254	50%	-	50%																
4	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	1 799 799	82 487	348 034 768	440 479 091	209 559 131	48%	5%	48%																
6	Költségvetési szervek összesen:	2 218 318	501 006	983 634 441	1 086 946 380	531 462 385	49%	23%	49%																
7	Társulás			3 943 883	3 943 883	175 656	4%	-	4%																
8	Társulás és intézményei mindösszesen:	2 218 318	501 006	987 578 324	1 090 890 263	531 638 041	49%	23%	49%																

Adatok Ft-ban

**A Békési Intézményfenntartó Társulás
létszámkerete és teljesítése 2021. 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		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	129	129	1	130	130
5	Szociális Szolgáltató Központ	73	2	75	74	73	2	75	74	73	2	75	74
7	Intézmények összesen:	202	3	205	204	202	3	205	203	202	3	205	204
8	Társulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Mindösszesen foglalkoztatottak:	202	3	205	204	202	3	205	203	202	3	205	204

Békési Kistérségi intézményfenntartó Társulás 2021. I. félévi 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	745 590 076
5	Intézményi működési bevételek	49 650 830	Munkaadókat terhelő járulékok	123 705 498
6			Dologi és egyéb folyó kiadások	218 552 228
7	Működési célú átvett pénzeszköz	972 858 166	Egyéb működési célú kiadások	-
8	Kp-i irányítószervi támogatás	-	Működési célú tartalékok	824 143
9	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>1 022 508 996</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>1 088 671 945</i>
10	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 66 162 949
11	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			68 381 267
12	I. Működési költségvetés egyenlege			2 218 318
13	II. Felhalmozási költségvetés			
14	<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	
15	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>EFt</i>
16	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Beruházások, felújítások	2 218 318
17	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>-</i>	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>2 218 318</i>
18	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			- 2 218 318
19	Működési célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozásra			-
20	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege			- 2 218 318
21	VI. Költségvetési egyenleg (I.+II.)			-

Békés Kistérségi intézményfenntartó Társulás

2021. I. félévi 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	832 843	824 143
5.					
6.	I. Működési tartalékok összesen			832 843	824 143
7.	Tartalékok mindösszesen:			832 843	824 143

A Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás feladatainak minősítése a 2021. évi jóváhagyott költségvetése és az Áhr 23.§ ab), bb) pontjai alapján

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Megnevezés		Allamigazgatási	Kötelező			Önként vállalt			Kiadás összesen		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
5.	Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde		635 599 673	646 467 289	321 903 254				635 599 673	646 467 289	321 903 254
6.	Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ		324 511 268	356 126 917	174 206 433	23 523 500	84 352 174	35 352 698	348 034 768	440 479 091	209 559 131
7.	Intézmények összesen:	0	960 110 941	1 002 594 206	496 109 687	23 523 500	84 352 174	35 352 698	983 634 441	1 086 946 380	531 462 385
8.	Társulás		3 943 883	3 943 883	175 656				3 943 883	3 943 883	175 656
9.	Mindösszesen	0	964 054 824	1 006 538 089	496 285 343	23 523 500	84 352 174	35 352 698	987 578 324	1 090 890 263	531 638 041

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás
2021. I. félévi felhalmozási előirányzata és teljesítése

	A	B	C	D	E	F
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	0	0	0
7.			Beruházások			
8.		-	-	0	0	0
9.			Felújítások			
10.		-	-	0	0	0
11.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	0	0
12.			Beruházások			
13.		-	-	0	0	0
14.			Felújítások			
15.		-	-	0	0	0
16.	B.		Költségvetésben nem tervezett beruházások, felújítások összesen:			
17.			Békés Város Szociális Szolgáltató Központ utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0	0
18.			Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ	0	1 799 799	82 487
19.			Beruházások			
20.		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	1 799 799	82 487
21.		-	Felújítások			
22.		-	-	0	0	0
23.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése miatti támogatás csökkentés végrehajtása a Társulás költségvetéséből	0	0	0
24.			Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde	0	418 519	418 519
25.			Beruházások			
26.		-	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	0	418 519	418 519
27.			Felújítások			
28.		-	-	0	0	0
29.			Beruházások, felújítások összesen: (A+B)	0	2 218 318	501 006