

Esély Szociális Társulás Társulási Tanács
2040 Budaörs Szabadság út 134.

ELŐTERJESZTÉS
az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2015. -ei ülésére

Tárgy: Esély Szociális Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása

Az előterjesztés tárgyalása az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 4/2013.(V.30.) sz. határozatával jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzata (továbbiakban: SZMSZ) IV. fejezet 11. pontja alapján nyilvános ülésen történik.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács az Esély Szociális Társulás 2015. évi költségvetését a 2/2015. (III.04.) ESZT számú határozatával fogadta el.

A költségvetés módosítására az évközi állami támogatások átvétele, a felügyeleti, valamint a saját hatáskörű előirányzat módosítások, átcsoportosítások átvezetése miatt van szükség.

1. Az államháztartáson belüli támogatás (állami támogatás átvétele a gesztor önkormányzattól) beépítése a társulási határozatba a következő:

e Ft	
Megnevezés (jogcím)	Összeg
Bérkompenzáció 2014. dec. - 2015. májusi bérekhez kapcsolódóan	1.016
Ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás	2.966
Összesen:	3.982

e Ft	
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	3.982
Kiadások/ III.1. Irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	3.982
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevételek/III.2. Irányító szervi támogatás sor nő	3.982
Kiadások/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	3.153
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	829

Bevételi előirányzat növekedés: 3.982 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 3.982 e Ft

2. A költségvetési maradvány beemelése, bevételi és kiadási előirányzatok módosítása

e Ft

Előirányzat	Összeg
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	358
Bevétel/ III/1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	12.769
Kiadás/ I.5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	13.127
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevétel/ III/1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	5.736
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	1.880
Kiadás/ I.1.2. Külső személyi juttatások sor nő	422
Kiadás/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	1.520
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók sor nő	482
Kiadások/ I.3.3. Étkeztetés sor nő	260
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások sor nő	814
Kiadások/ I.5.1. Elvonások és befizetések sor nő	358

Bevételi előirányzat növekedés: 18.863 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 18.863 e Ft

3. A költségvetési szerv vezetőjének a hatáskörébe tartozó, kiemelt előirányzatok közötti, valamint előirányzatokon belüli átcsoportosítások (saját hatáskör)

e Ft

Előirányzat	Nő	Csökken
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet		
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó		264
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	264	
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó		87
Kiadások/ I.5.1. Elvonások és befizetések	87	

Esély Szociális Társulás költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2015. I. féléves teljesítési adatok alapján az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről, valamint az Irányító szervi támogatás folyósítása előirányzatát szükséges emelni 3.982 e Ft-tal (bérkompenzáció 1.016 e Ft, ágazati pótlék 2.966 e Ft).

A Társulási Tanács a 6/2015 (V.27.) ESZT számú határozattal az Esély Szociális Társulás 2014. évi költségvetési maradványát – a fenntartásában működő intézmény elvont költségvetési maradványával együtt – 13.127 e Ft összegben hagyta jóvá. Ennek megfelelően a Társulás 2015. évi költségvetése a következők szerint módosul:

A bevételeknél az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (társulások és költségvetési szerveiktől) előirányzata 358 e Ft-tal, az Előző évi költségvetési maradvány igénybevételének előirányzata 12.769 e Ft-tal nő.

A Társulási Tanács döntése értelmében a 2014. évi költségvetési maradványt a szolgáltatásokat igénybe vevő települések közt felosztásra kerül. Így a Működési célú támogatások államháztartáson belültre kiadási előirányzat nő 13.127 e Ft-tal.

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermejjóléti Központ költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2014. december – 2015. május havi bérkompenzáció 1.016 e Ft, a szociális ágazatban dolgozókat megillető időarányos ágazati pótlék 2.966 e Ft, mely összegekkel bevételi oldalon megemelkedett az Irányító szervi támogatás előirányzata. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata 3.153 e Ft-tal (817 e Ft bérkompenzáció, 2.336 e Ft ágazati pótlék), a Szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 829 e Ft-tal (199 e Ft a bérkompenzáció járuléka, 630 e Ft ágazati pótlék járuléka) nőtt.

A 6/2015 (V.27.) ESZT számú határozat az Intézmény 2014. évi költségvetési maradványát 5.736 e Ft összegben hagyta jóvá. Ebből 5.378 e Ft kötelezettségvállalással terhelt, 358 e Ft szabad költségvetési maradvány. Az Előző évi költségvetési maradvány igénybevételének előirányzata 5.736 e Ft-tal emelkedik. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a következő előirányzatok emelkednek: Foglalkoztatottak személyi juttatásai 1.880 e Ft-tal, Külső személyi juttatások 422 e Ft-tal, Szociális hozzájárulási adó 1.520 e Ft-tal, Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók 482 e Ft-tal, Étkeztetés 260 e Ft-tal, Egyéb dologi kiadások 814 e Ft-tal, valamint az elvonásra kerülő szabad költségvetési maradvány összege miatt az Egyéb működési célú kiadások (Elvonások és befizetések) előirányzata 358 e Ft-tal.

A teljesítési adatok alapján a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok esetében a következő előirányzat-átcsoportosítás szükséges: táppénz hozzájárulás miatt a Szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 264 e Ft átcsoportosítás szükséges az Egyéb munkaadót terhelő adók, járulékok előirányzatára.

A 2015. január havi támogatás elszámolása során a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 41. § (7) bekezdés b) pontja alapján a Magyar Államkincstár által érvényesített visszavonás összege 87 e Ft volt. Emiatt a kiadási előirányzatok módosítása szükséges: az Egyéb működési célú kiadások (Elvonások és befizetések) előirányzata 87 e Ft-tal emelkedik a Szociális hozzájárulási adó előirányzatának csökkentésével.

A Társulás költségvetési főösszege a fenti módosításokkal összesen 22.845 e Ft-tal emelkedik.

Kérem a Tisztelt Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és az ESZT 2015. évi költségvetésének módosítását az 1. sz. melléklet szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2015. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés 1. sz. mellékletben foglalt tartalommal, az irányító szervi támogatás folyósítása nélkül, 193.326 e Ft bevételi és 193.326 e Ft kiadási összeggel fogadja el.

A határozathozatal az SZMSZ VII. fejezet 8. pontja alapján nyílt szavazással történik. A támogató döntéshez az SZMSZ VII. fejezet 5. pontja alapján egyszerű többség szükséges.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök
Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

Melléklet:

1. sz. melléklet Az Esély Szociális Társulás 2015. évi költségvetése

Budaörs, 2015. szeptember „ ”.



Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

Pénzügyi Iroda: 

Látta:
Polgármesteri Kabinet: 

Törvényesség: 

dr. Bocsi István, jegyző: 

I. sz. melléklet

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Társulás és intézménye összesen

eFt

BEVÉTELEK						
Megnevezés	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény		Összesen	
	2015 évi eredeti előirányzat	2015 évi módosított előirányzat	2015 évi eredeti előirányzat	2015 évi módosított előirányzat	2015 évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézménye)	162 532	166 872	7 949	7 949	170 481	174 821
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	159 198	163 538	0	0	159 198	163 538
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
3. Működési bevételek	3 334	3 334	7 949	7 949	11 283	11 283
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	162 532	166 872	7 949	7 949	170 481	174 821
III. Finanszírozási bevételek	0	12 769	155 857	165 575	155 857	178 344
1. Költségvetési hiány befizetése	0	12 769	0	5 736	0	18 505
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	12 769	0	5 736	0	18 505
2. Szabad pénzeszközök betéti tőltésének visszavonása	0	0	0	0	0	0
2. Költségvetési hiány kifizetése	0	0	0	0	0	0
3. Irányító szervi támogatás	0	0	155 857	159 839	155 857	159 839
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	162 532	179 641	163 806	173 524	326 338	353 165
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	162 532	179 641	7 949	13 685	170 481	193 326

eFt

KIADÁSOK						
Megnevezés	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény		Összesen	
	2015 évi eredeti előirányzat	2015 évi módosított előirányzat	2015 évi eredeti előirányzat	2015 évi módosított előirányzat	2015 évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	6 675	19 802	161 432	171 150	168 107	190 952
1. Személyi juttatások	0	0	98 247	103 702	98 247	103 702
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	28 327	31 071	28 327	31 071
3. Dologi kiadások	3 734	3 734	34 858	35 932	38 592	39 666
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	2 941	16 068	0	445	2 941	16 513
Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	2 374	2 374	2 374	2 374
1. Beruházások	0	0	2 374	2 374	2 374	2 374
2. Felújítások	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 675	19 802	163 806	173 524	170 481	193 326
III. Finanszírozási kiadások	155 857	159 839	0	0	155 857	159 839
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	155 857	159 839	0	0	155 857	159 839
2. Szabad pénzeszközök betéti tőltésének törlesztése	0	0	0	0	0	0
3. Hitelek kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	162 532	179 641	163 806	173 524	326 338	353 165
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	6 675	19 802	163 806	173 524	170 481	193 326

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Társulás
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	162 532	166 872
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	159 198	163 538
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	159 198	163 538
2. Közhatalmi bevételek		
3. Működési bevételek	3 334	3 334
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 334	3 334
4. Tulajdonosi bevételek	0	0
5. Ellátási díjak	0	0
6. Kiszámlázott ÁFA	0	0
7. ÁFA visszatérülés	0	0
8. Egyéb működési bevétel	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0
2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	162 532	166 872
III. Finanszírozási bevételek	0	12 769
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	12 769
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	12 769
2. Irányító szervi támogatás	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	12 769
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	162 532	179 641

eFt

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	6 675	19 802
1. Személyi juttatások	0	0
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0
2. Külső személyi juttatások	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
1. Szociális hozzájárulási adó	0	0
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	0	0
3. Dologi kiadások	3 734	3 734
1. Közüemi kiadások	0	0
2. Karbantartási kiadások	0	0
3. Étkeztetés	0	0
4. Egyéb dologi kiadások	3 734	3 734
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	2 941	16 068
1. Elvonások és befizetések	0	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 941	16 068
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0
1. Beruházások	0	0
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 675	19 802
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	155 857	159 839
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	162 532	179 641

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Szociális és Gyermekejóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	7 949	7 949
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2. Közhatalmi bevételek	7 949	7 949
3. Működési bevételek	0	0
1. Készletértékesítés ellenértéke	4 699	4 699
2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
4. Tulajdonosi bevételek	2 559	2 559
5. Ellátási díjak	691	691
6. Kiszámlázott ÁFA	0	0
7. ÁFA visszatérülés	0	0
8. Egyéb működési bevétel	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		
2. Részesedések értékesítése	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	7 949	7 949
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	155 857	165 575
III. Finanszírozási bevételek	0	5 736
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	5 736
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	155 857	159 839
2. Irányító szervi támogatás	155 857	165 575
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	163 806	173 524
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	161 432	171 150
1. Személyi juttatások	98 247	103 702
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	91 741	96 774
2. Külső személyi juttatások	6 506	6 928
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 327	31 071
1. Szociális hozzájárulási adó	23 908	25 906
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	4 419	5 165
3. Dologi kiadások	34 858	35 932
1. Közüemi kiadások	2 990	2 990
2. Karbantartási kiadások	2 092	2 092
3. Étkeztetés	7 925	8 185
4. Egyéb dologi kiadások	21 851	22 665
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	0	445
1. Elvonások és befizetések	0	445
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 374	2 374
1. Beruházások	2 374	2 374
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	768	768
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 606	1 606
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	163 806	173 524
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	163 806	173 524