

Esély Szociális Társulás

Elnöke

ELŐTERJESZTÉSE

az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2016. szeptemberi ülésére

Ügyiratszám: VII /514-1/2016.

Tárgy: Esély Szociális Társulás 2016. 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 2016. évi költségvetését a 4/2016. (II.25.) 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 társulás költségvetésébe az alábbiak szerint:

e Ft	
Megnevezés (jogcím)	Összeg
Bérkompenzáció (2016. I-II. negyedév)	664
Ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás (2016. I-III. negyedév)	3.033
Kiegészítő ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás (2015. dec. – 2016. júl.)	5.537
Összesen:	9.234

e Ft	
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	9.234
Kiadások/ III.1. Irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	9.234
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevételek/III.2. Irányító szervi támogatás sor nő	9.234
Kiadások/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	7.285

Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	1.949
---	-------

Bevételi előirányzat növekedés: 9.234 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 9.234 e Ft

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

e Ft

Előirányzat	Összeg
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevétel/ III/1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	16.387
Kiadás/ I.5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre sor nő	10.486
Kiadások/ III.1. Irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	5.901
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevétel/ III/1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	1.496
Bevételek/III.2. Irányító szervi támogatás sor nő	5.901
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	3.297
Kiadás/ I.1.2. Külső személyi juttatások sor nő	121
Kiadás/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	2.798
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók sor nő	220
Kiadások/ I.3.3. Étkeztetés sor nő	511
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások sor nő	132
Kiadások/ II.1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése sor nő	318

Bevételi előirányzat növekedés: 17.883 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 17.883 e Ft

A Társulás költségvetési főösszege a fenti módosításokkal összesen 27.117 e Ft-tal emelkedik.

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

e Ft

Előirányzat	Nő	Csökken
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet		
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		91
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó		19
Kiadás/ I.1.2. Külső személyi juttatások	15	
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	95	
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások		212
Kiadások/ II.1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	212	
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások		801
Kiadások/ I.3.2. Karbantartási kiadások	801	

Esély Szociális Társulás költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2016. június 30-ig tartó időszak teljesítési adatai alapján az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről, valamint az Irányító szervi támogatás folyósítása előirányzatát szükséges emelni 9.234 e Ft-tal (bérkompenzáció 664 e Ft, ágazati pótlék 8.570 e Ft).

A Társulási Tanács a 9/2016 (V.18.) ESZT számú határozattal az Esély Szociális Társulás 2015. évi költségvetési maradványát 16.387 e Ft összegben hagyta jóvá. Ennek megfelelően a Társulás 2016. évi költségvetése a következők szerint módosul:

A bevételeknél az Előző évi költségvetési maradvány igénybevételének előirányzata 16.387 e Ft-tal nő.

A Társulási Tanács döntése értelmében a Társulás a 2015. évi költségvetési maradvány összegéből 5.901 e Ft-tal az Intézmény 2015. évre vállalt kötelezettségvállalásait finanszírozza.

A 2015. évi bérkompenzáció elszámolás alapján a Társulásnak 155 e Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyet az állami támogatást átadó Budaörs Város Önkormányzata, mint a Társulás gesztor önkormányzata részére visszautalt.

A fennmaradó 10.331 e Ft a 9/2016 (V.18.) ESZT határozatban foglaltak alapján a társult települések, illetve a szolgáltatásokat igénybe vevő települések közt felosztásra került.

Fentiekre tekintettel a Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiadási előirányzat 10.486 e Ft-tal, valamint az Irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata 5.901 e Ft-tal nő.

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermejjóléti Központ költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2016. I-II. negyedévi bérkompenzáció 664 e Ft, a szociális ágazatban dolgozókat megillető időarányos szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék 8.570 e Ft, mely összegekkel bevételi oldalon emelkedik az Irányító szervi támogatás előirányzata. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata 7.285 e Ft-tal (537 e Ft bérkompenzáció, 6.748 e Ft ágazati pótlék), a Szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1.949 e Ft-tal (127 e Ft a bérkompenzáció járuléka, 1.822 e Ft ágazati pótlék járuléka) nő.

A 9/2016 (V.18.) ESZT számú határozat az Intézmény 2015. évi költségvetési maradványát 1.496 e Ft összegben hagyta jóvá. Bevételi oldalon az Előző évi költségvetési maradvány igénybevételének előirányzata 1.496 e Ft-tal, ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat 421 e Ft-tal, Szociális hozzájárulási adó előirányzata 114 e Ft-tal, Étkeztetés előirányzata 511 e Ft-tal, Egyéb dologi kiadások

előirányzata 132 e Ft-tal, valamint az Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzat 318 e Ft-tal nő.

A Társulás 2015. évi költségvetési maradványa terhére biztosított 5.901 e Ft Irányító szervei támogatás az intézmény 2015. évről áthúzódó kötelezettségvállalásainak pénzügyi teljesítéséhez, melynek beemelésével a kiadási oldalon a következő előirányzatok emelkednek: Foglalkoztatottak személyi juttatásai 2.876 e Ft-tal, Külső személyi juttatások 121 e Ft-tal, Szociális hozzájárulási adó 2.684 e Ft-tal, Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók 220 e Ft-tal.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzatok közötti átcsoportosításai

A féléves teljesítési adatok alapján a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok esetében az alábbi előirányzat-átcsoportosítások történtek:

A Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata 91 e Ft-tal, a Szociális hozzájárulási adó előirányzata 19 e Ft-tal csökkent, ezzel egyidejűleg a Külső személyi juttatások előirányzat 15 e Ft-tal, az Egyéb munkaadót terhelő adók, járulékok előirányzata (táppénz hozzájárulás) 95 e Ft-tal nőtt.

Informatikai eszközök beszerzése miatt az Egyéb dologi kiadások előirányzatáról 212 e Ft átcsoportosítása szükséges az Informatikai eszközök beszerzése, létesítése kiadási előirányzatra.

A karbantartási anyagok beszerzése és a számítógép karbantartás az egyéb dologi kiadások között került megtervezésre. Ahhoz, hogy a karbantartási kiadások a karbantartások teljes költségéről adjanak információt, az előirányzatok átcsoportosítása szükséges: az Egyéb dologi kiadások előirányzata csökken, a Karbantartási kiadások előirányzata nő 801 e Ft-tal.

Kérem a Tisztelt Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és az Esély Szociális Társulás 2016. évi költségvetésének módosítását az 1-3 számú mellékletek szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat a Társulási Tanács részére:

1. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2016. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés 1-3 számú mellékletek szerinti tartalommal. az alábbiak szerint, az irányító szervi támogatás folyósítása nélkül, 187.858 e Ft bevételi és 187.858 e Ft kiadási főösszeggel fogadja el.
2. A Társulási Tanács – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra – a Társulás, valamint az általa irányított költségvetési szerv együttes 2016. évi költségvetésének

költségvetési bevétele	187.858	ezer Ft-ban
költségvetési kiadás	187.858	ezer Ft-ban
költségvetési egyenleg	0	ezer Ft-ban
állapítja meg, ezen belül		
működési költségvetési bevétele	187.858	ezer Ft-ban
működési költségvetési kiadás	186.980	ezer Ft-ban
működési költségvetési egyenleg	878	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési bevétele	0	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadás	878	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenleg	- 878	ezer Ft-ban
állapítja meg.		

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

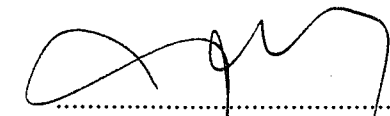
Felelős: elnök

Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Esély Szociális Társulás 2016. évi költségvetése Társulás és intézmény összesen
2. sz. melléklet: Társulás bevételei és kiadásai
3. sz. melléklet: Szociális és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai

Budaörs, 2016. augusztus „ ”.

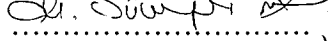

.....
Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

Pénzügyi Iroda: 

Láta:

Polgármesteri Kabinet: 

Törvényesség: 

dr. Bocsi István jegyző:

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Társulás és intézménye összesen

BEVÉTELEK							eFt
Megnevezés	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény		Összesen		
	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézménye)	152 532	161 766	8 209	8 209	160 741	169 975	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 198	156 432	0	0	149 198	156 432	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	
3. Működési bevételek	3 334	3 334	8 209	8 209	11 543	11 543	
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	152 532	161 766	8 209	8 209	160 741	169 975	
III. Finanszírozási bevételek	0	16 387	145 830	162 461	145 830	178 848	
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	16 387	0	1 496	0	17 883	
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	16 387	0	1 496	0	17 883	
2. Szabad pénzeszközök belételei történő visszavonása	0	0	0	0	0	0	
2. Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0	0	0	0	0	
3. Irányító szervi támogatás	0	0	145 830	160 965	145 830	160 965	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	152 532	178 153	154 039	170 670	306 571	348 823	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	152 532	178 153	8 209	9 705	160 741	187 858	

KIADÁSOK							eFt
Megnevezés	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény		Összesen		
	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai	6 702	17 188	153 691	169 792	160 393	186 980	
1. Személyi juttatások	0	0	94 426	105 053	94 426	105 053	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	26 952	31 995	26 952	31 995	
3. Dologi kiadások	3 734	3 734	32 744	32 744	36 047	36 478	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások	2 968	13 454	0	0	2 968	13 454	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	348	878	348	878	
1. Beruházások	0	0	348	878	348	878	
2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 702	17 188	154 039	170 670	160 741	187 858	
III. Finanszírozási kiadások	145 830	160 965	0	0	145 830	160 965	
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	145 830	160 965	0	0	145 830	160 965	
2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0	0	0	0	
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	152 532	178 153	154 039	170 670	306 571	348 823	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	6 702	17 188	154 039	170 670	160 741	187 858	

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Társulás
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	152 532	161 766
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 198	158 432
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 198	158 432
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	152 532	161 766
III. Finanszírozási bevételek	0	16 387
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	16 387
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	16 387
2. Irányító szervi támogatás	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	16 387
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	152 532	178 153

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	6 702	17 188
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 munkaadót terhelő járulékok és adók	0	0
3. Dologi kiadások	3 734	3 734
1. Közüzeti 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	2 968	13 454
1. Elvonások és befizetések	0	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 968	13 454
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	6 702	17 188
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 830	160 965
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	152 532	178 153

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Szociális és Gyermekjóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	8 209	8 209
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Közhatalmi bevételek		
3. Működési bevételek	8 209	8 209
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 709	4 709
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
4. Tulajdonosi bevételek	0	0
5. Ellátási díjak	2 756	2 756
6. Kiszámlázott ÁFA	744	744
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	8 209	8 209
III. Finanszírozási bevételek	145 830	162 461
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	1 496
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 496
2. Irányító szervi támogatás	145 830	160 965
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 830	162 461
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	154 039	170 670

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	153 691	169 792
1. Személyi juttatások	94 426	105 053
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 365	98 856
2. Külső személyi juttatások	6 061	6 197
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 952	31 995
1. Szociális hozzájárulási adó	23 024	27 752
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 928	4 243
3. Dologi kiadások	32 313	32 744
1. Közüzem kiadások	2 867	2 867
2. Karbantartási kiadások	2 092	2 893
3. Étkeztetés	7 049	7 560
4. Egyéb dologi kiadások	20 305	19 424
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
1. Elvonások és befizetések	0	0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	348	878
1. Beruházások	348	878
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	107	637
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	241	241
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 039	170 670
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 039	170 670