

Esély Szociális Társulás

Elnöke

ELŐTERJESZTÉSE

az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2018. februári ülésére

Ügyiratszám: VII /12-1/2018.

Tárgy: Esély Szociális Társulás 2017. 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 2017. évi költségvetését a 17/2017. (XII.07.) ESZT számú határozatával módosította utoljára.

A költségvetés módosítására az állami támogatások átvétele, a felügyeleti, valamint a saját hatáskörű előirányzat 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 (2017. október-november)	68
Ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás	5 763
Összesen:	5 831

e Ft	
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	5 831
Kiadások/ III.1. Irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	5 831
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 4. számú melléklet	
Bevételek/III.2. Irányító szervi támogatás sor nő	5 831
Kiadások/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	4 770

Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	1 061
---	-------

Bevételi előirányzat növekedés: 5 831 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 5 831 e Ft

2. 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		
Bevételek/I.3.2. Szolgáltatások ellenértéke		3 329
Bevételek/III.2. Irányító szervei támogatás	3 329	
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		170
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	170	
Kiadások/I.3.4. Egyéb dologi kiadások		254
Kiadások/II.1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		254
Kiadások/I.3.3. Étkeztetés	508	
Kiadások/II.1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		63
Kiadások/II.1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	63	

Esély Szociális Társulás költségvetését érintő módosítások részletesen

Budaörs Város Önkormányzatától, mint gesztor önkormányzattól átvett állami támogatások, mint egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről épülnek be a költségvetés bevételi oldalán. Az 5.763 e Ft összegű ágazati pótlék, valamint a 68 e Ft összegű bérkompenzáció irányító szervei támogatásként jelenik meg a Társulás finanszírozási kiadási között.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás finanszírozása 2017. előtt a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött megállapodás alapján továbbszámlázott szolgáltatásként történt. A bevétel 2017. évben is ennek megfelelően került tervezésre.

2017. évben azonban a feladat finanszírozása az Esély Szociális Társulás és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között létrejött Támogatási szerződés alapján történt. A Főigazgatóság a Támogatási szerződésnek megfelelően a szerződés aláírása után egy összegben átutalta a 2017. január 1. – 2017. december 31. időszakra vonatkozóan megállapított támogatást a Társulás bankszámlájára.

A Társulás költségvetésében a 17/2017.(XII.07.) ESZT számú határozattal a bevétel átcsoportosítása megtörtént.

Fentiekre tekintettel a Társulás költségvetésében 3.329 e Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges az Egyéb dologi kiadások sorról az Irányító szervi támogatás folyósítása sorra.

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2017. október-november havi bérkompenzáció 68 e Ft, a szociális ágazatban dolgozókat megillető időarányos szociális ágazati pótlék 5.763 e Ft, mely összegekkel bevételi oldalon emelkedik az Irányító szervi támogatás előirányzata. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata 4.770 e Ft-tal (46 e Ft bérkompenzáció, 4.274 e Ft ágazati pótlék), a Szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1.061 e Ft-tal (22 e Ft a bérkompenzáció járuléka, 1.039 e Ft ágazati pótlék járuléka) nő.

Az intézmény saját hatáskörű, előirányzatok közötti átcsoportosításai

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás finanszírozásának 2017. évi változása miatt 3.329 e Ft előirányzat átcsoportosítása történt a Szolgáltatások ellenértéke bevételi sorról az Irányító szervi támogatás sorára.

A jelen módosítás előterjesztéséig könyvelt teljesítési adatok alapján a táppénz hozzájárulás fedezetének biztosítása érdekében 170 e Ft összeg átcsoportosítása történt meg saját hatáskörben a Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata, valamint az Egyéb munkaadót terhelő adók, járulékok előirányzata között.

Informatikai eszköz beszerzésére 63 e Ft előirányzatot csoportosítottak át az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése kiadás előirányzatából.

Az Étkeztetési kiadások teljesítése meghaladta a tervezett előirányzatot, ezért az előirányzat 508 e Ft összegű emelésére volt szükség, mellyel egyidejűleg az Egyéb dologi kiadások előirányzata 254 e Ft-tal, valamint az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat 254 e Ft-tal csökkent.

Kérem a Tisztelt Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és az Esély Szociális Társulás 2017. évi költségvetésének módosítását az 1-4. számú mellékletek szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjen.

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Esély Szociális Társulás 2017. évi költségvetése Társulás és intézmény összesen
2. sz. melléklet: Társulás bevételei és kiadásai

3. sz. melléklet: Tartalékok
4. sz. melléklet: Szociális és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai

Határozati javaslat a Társulási Tanács részére:

1. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2017. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés 1-4. számú mellékletek szerinti tartalommal, az alábbiak szerint, az irányító szervi támogatás folyósítása nélkül, 198.690 e Ft bevételi és kiadási összeggel 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 2017. évi költségvetésének

költségvetési bevételek	184 218	ezer Ft-ban
költségvetési kiadását	201 192	ezer Ft-ban
költségvetési egyenlegét	16 974	ezer Ft-ban
állapítja meg, ezen belül		

működési költségvetési bevételek	182 643	ezer Ft-ban
működési költségvetési kiadását	191 583	ezer Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét	- 8 940	ezer Ft-ban

felhalmozási költségvetési bevételek	1 575	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadását	9 609	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenlegét	- 8 034	ezer Ft-ban
állapítja meg.		

3. A 2. pontban megállapított 16.974 e Ft összegű költségvetési hiányt belső finanszírozással, az előző év költségvetési maradványának bevonásával fedezte a Társulás.

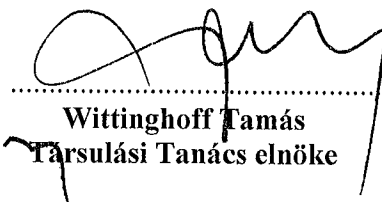
A határozathozatal az SZMSZ VII. fejezet 8. pontja alapján nyílt szavazással történik. A támogató döntéshez az SZMSZ VII. fejezet 5. pontja alapján egyszerű többség szükséges.

Határidő: azonnal

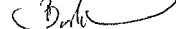
Felelős: elnök

Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

Budaörs, 2018. február 14.

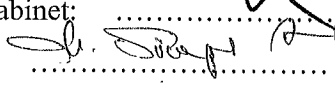

.....
Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

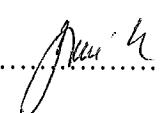
Az előterjesztést készítette:

Pénzügyi Iroda: 

Látta:

Polgármesteri Kabinet: 

Törvényesség: 

dr. Bocsi István jegyző: 

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Társulás és intézménye összesen

eFt

Megnevezés	BEVÉTELEK					
	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény			Összesen
	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézménye)	153 297	177 263	8 284	5 380	161 581	182 643
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	177 114	0	0	149 819	177 114
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
3. Működési bevételek	3 478	149	8 284	5 380	11 762	5 529
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	2 000	1 575	2 000	1 575
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	2 000	1 575	2 000	1 575
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	153 297	177 263	10 284	6 955	163 581	184 218
III. Finanszírozási bevételek	0	11 849	144 565	185 573	144 565	197 422
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	11 849	0	5 125	0	16 974
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	11 849	0	5 125	0	16 974
2. Szabad pénzeszközök betétből 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	144 565	180 448	144 565	180 448
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	153 297	189 112	154 849	192 528	308 146	381 640
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	153 297	189 112	10 284	12 080	163 581	201 192

eFt

Megnevezés	KIADÁSOK					
	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény			Összesen
	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai	6 732	8 664	152 462	182 919	159 194	191 583
1. Személyi juttatások	0	0	95 543	117 158	95 543	117 158
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	23 011	30 700	23 011	30 700
3. Dologi kiadások	3 834	505	33 908	35 061	37 742	35 566
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	2 898	8 159	0	0	2 898	8 159
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 000	0	2 387	9 609	4 387	9 609
1. Beruházások	0	0	2 387	9 609	2 387	9 609
2. Felújítások	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	2 000	0	0	0	2 000	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 732	8 664	154 849	192 528	163 581	201 192
III. Finanszírozási kiadások	144 565	180 448	0	0	144 565	180 448
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	144 565	180 448	0	0	144 565	180 448
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	153 297	189 112	154 849	192 528	308 146	381 640
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	8 732	8 664	154 849	192 528	163 581	201 192

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Társulás Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			
Megnevezés		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei		153 297	177 263
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	177 114
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	177 114
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevételek	3 478	149
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	144	144
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 334	5
	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		153 297	177 263
III. Finanszírozási bevételek		0	11 849
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	11 849
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	11 849
2.	Irányító szervi támogatás	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	11 849
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		153 297	189 112

KIADÁSOK			
Megnevezés		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai		6 732	8 664
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	3 834	505
	1. Közüzemi kiadások	0	0
	2. Karbantartási kiadások	0	0
	3. Étkeztetés	0	0
	4. Egyéb dologi kiadások	3 834	505
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 898	8 159
	1. Elvonások és befizetések	0	0
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 898	7 875
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0
	4. Működési célú támogatási kölcsönök nyújtása	0	0
	5. Általános tartalék	0	284
	6. Működési céltartalék	0	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		2 000	0
1.	Beruházások	0	0
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
	2. Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 000	0
	1. Felhalmozási céltartalék	2 000	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		8 732	8 664
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		144 565	180 448
1.	Irányító szervi támogatás folyósítása	144 565	180 448
2.	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0
3.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		153 297	189 112

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Társulás bevételei és kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Egyéb felhalmozási
kiadások/Felhalmozási céltartalék elemi előirányzati szinten

Ssz.	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1	Intézményi gépjármű beszerzése	2 000	0
Összesen:		2 000	0

eFt

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Szociális és Gyermekjóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	8 284	5 380
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	8 284	5 380
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 784	1 455
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
4. Tulajdonosi bevételek	0	0
5. Ellátási díjak	2 756	2 756
6. Kiszámlázott ÁFA	744	1 169
7. ÁFA visszatérülés	0	0
8. Egyéb működési bevétel	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	2 000	1 575
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	2 000	1 575
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	2 000	1 575
2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 284	6 955
III. Finanszírozási bevételek	144 565	185 573
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	5 125
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	5 125
2. Irányító szervi támogatás	144 565	180 448
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	144 565	185 573
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	154 849	192 528

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	152 462	182 919
1. Személyi juttatások	95 543	117 158
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 285	109 444
2. Külső személyi juttatások	7 258	7 714
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 011	30 700
1. Szociális hozzájárulási adó	19 040	25 680
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 971	5 020
3. Dologi kiadások	33 908	35 061
1. Közüemi kiadások	2 867	2 867
2. Karbantartási kiadások	3 609	3 625
3. Étkeztetés	6 858	7 629
4. Egyéb dologi kiadások	20 574	20 940
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	2 387	9 609
1. Beruházások	2 387	9 609
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	243
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 387	9 366
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 849	192 528
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 849	192 528