

Esély Szociális Társulás

Elnöke

ELŐTERJESZTÉSE

az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2017. szeptember -ei ülésére

Ügyiratszám: VII /438-1/2017.

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 10/2017.(VI.19.) 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. május-június)	121
Ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás	4 351
Minimálbér és garantált bérminimum emelése miatti támogatás	284
Összesen:	4 756

e Ft	
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nő	4 756
Kiadások/ I.5.5. Általános tartalék sor nő	284
Kiadások/ III.1. Irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	4 472
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	

Esély Szociális Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása- EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva 2017.09.14. PBA/VN

Bevételek/III.2. Irányító szervei támogatás sor nő	4 472
Kiadások/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	3 666
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	806

Bevételi előirányzat növekedés: 4 756 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 4 756 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		
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		230
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	230	

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. A 4 351 e Ft összegű ágazati pótlék, valamint a 121 e Ft összegű bérkompenzáció irányító szervei támogatásként jelenik meg a Társulás finanszírozási kiadási között.

A 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetbe történő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1312/2017. (VI. 8.) Korm.határozat 4. pontja alapján a belügyminiszter támogatói okirat alapján ez évben 284 e Ft vissza nem térítendő támogatást folyósít a Magyar Államkincstár útján Budaörs Város Önkormányzat, mint a Társulás gesztor önkormányzata számára, mely támogatás teljes egészében a Társulást illeti.

Az intézmény eredeti költségvetésében terveztünk a minimálbér és garantált bérminimum emelésével, ezért a támogatás átadása már nem szükséges, így annak összegét általános tartalékba helyezzük.

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetését érintő módosítások részletesen

A 2017. május-június havi bérkompenzáció 121 e Ft, a szociális ágazatban dolgozókat megillető időarányos szociális ágazati pótlék 4 351 e Ft, mely összegekkel bevételi oldalon emelkedik az Irányító szervei támogatás előirányzata. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon a Foglalkoztatottak

személyi juttatásainak előirányzata 3 666 e Ft-tal (99 e Ft bérkompenzáció, 3 567 e Ft ágazati pótlék), a Szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 806 e Ft-tal (22 e Ft a bérkompenzáció járuléka, 784 e Ft ágazati pótlék járuléka) nő.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzatok közötti átcsoportosításai

A jelen módosítás előterjesztéséig könyvelt teljesítési adatok alapján a táppénz hozzájárulás fedezetének biztosítása érdekében 230 e Ft összeg átcsoportosítása történt meg saját hatáskörben a Foglalkoztatottak személyi juttatásainak előirányzata, valamint az Egyéb munkaadót terhelő adók, járulékok előirányzata között.

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.

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, 194 393 e Ft bevételi és 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 2017. évi költségvetésének

költségvetési bevételek	177 419	ezer Ft-ban
költségvetési kiadását	194 393	ezer Ft-ban
költségvetési egyenlegét	16 974	ezer Ft-ban
állapítja meg, ezen belül		

működési költségvetési bevételek	175 844	ezer Ft-ban
működési költségvetési kiadását	184 657	ezer Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét	- 8 813	ezer Ft-ban

felhalmozási költségvetési bevételek	1 575	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadását	9 736	ezer Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenlegét	- 8 161	ezer Ft-ban

Esély Szociális Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása- EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva 2017.09.14. PBA/VN

állapítja meg.

3. A 2. bekezdésben 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

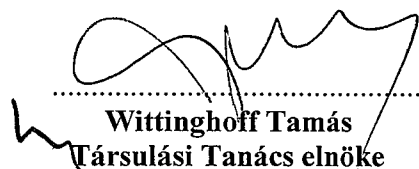
Felelős: elnök

Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

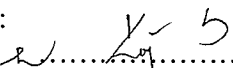
Mellékletek:

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

Budaörs, 2017. szeptember „. ”.


Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

Pénzügyi Iroda:
Barta Gáborné 

Látta:
Polgármesteri Kabinet: 
Törvényesség: 

dr. Bocsi István jegyző: 

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Társulás és intézménye összesen

BEVÉTELEK								
Megnevezés	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	2017. évi módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézménye)	153 297	167 135	8 284	8 709	161 581	175 844		
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	163 657	0	0	149 819	163 657		
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0		
3. Működési bevételek	3 478	3 478	8 284	8 709	11 762	12 187		
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 támogatás 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	167 135	10 284	10 284	163 581	177 419		
III. Finanszírozási bevételek	0	11 849	144 565	172 116	144 565	183 965		
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 betéiből 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	166 991	144 565	166 991		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	153 297	178 984	154 849	182 400	308 144	361 384		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	153 297	178 984	10 284	15 409	163 581	194 393		

KIADÁSOK									előirányzat
Megnevezés	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	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai	6 732	11 993	152 462	172 664	159 194	184 657			
1. Személyi juttatások	0	0	95 543	109 208	95 543	109 208			
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	23 011	28 522	23 011	28 522			
3. Dologi kiadások	3 834	3 834	33 908	34 934	37 742	38 768			
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	9 736	4 387	9 736			
1. Beruházások	0	0	2 387	9 736	2 387	9 736			
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	11 993	154 849	182 400	163 581	194 393			
III. Finanszírozási kiadások	144 565	166 991	0	0	144 565	166 991			
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	144 565	166 991	0	0	144 565	166 991			
2. Szabad pénzeszközök belkétként történő elhelyezése	0	0	0	0	0	0			
3. Hírel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre	0	0	0	0	0	0			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	153 297	178 984	154 849	182 400	308 146	361 384			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	8 732	11 993	154 849	182 400	163 581	194 393			

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	167 135
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	163 657
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 819	163 657
2. Közhatalmi bevételek		
3. Működési bevételek	3 478	3 478
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	144	144
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	153 297	167 135
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	178 984

KIADÁSOK		
Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	6 732	11 993
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	3 834
1. Közüemi kiadások	0	0
2. Karbantartási kiadások	0	0
3. Értéktétel	0	0
4. Egyéb dologi kiadások	3 834	3 834
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 kívülre	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. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	2 000	0
5. Felhalmozási céltartalék	2 000	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 732	11 993
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	144 565	166 991
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	144 565	166 991
2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	153 297	178 984

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	8 709
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Közhatalmi bevételek		
3. Működési bevételek	8 284	8 709
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 784	4 784
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	0	0
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	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 284	10 284
III. Finanszírozási bevételek	144 565	172 116
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	5 125
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	5 125
2. Irányító szervi támogatás	144 565	166 991
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	144 565	172 116
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	154 849	182 400

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	152 462	172 664
1. Személyi juttatások	95 543	109 208
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 285	101 494
2. Külső személyi juttatások	7 258	7 714
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 011	28 522
1. Szociális hozzájárulási adó	19 040	23 844
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 971	4 678
3. Dologi kiadások	33 908	34 934
1. Közüemi kiadások	2 867	2 867
2. Karbantartási kiadások	3 609	3 625
3. Étkeztetés	6 858	7 121
4. Egyéb dologi kiadások	20 574	21 321
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 kívülről	0	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 387	9 736
1. Beruházások	2 387	9 736
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	53
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 387	9 683
2. Felújítások	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 849	182 400
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 849	182 400