

Esély Szociális Társulási Tanács
2040 Budaörs Szabadság út 134.

ELŐTERJESZTÉS
az Esély Szociális Társulás 2014. ülésére

Tárgy: Esély Szociális Társulás 2014. 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!

I. Költségvetési határozat módosítása

Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács az Esély Szociális Társulás 2014. évi költségvetését a 2/2014 (III.10) 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 a következő:

e Ft	
Megnevezés (jogcím)	Összeg
Bérkompenzáció 2013. dec.- 2014. májusi bérekhez kapcsolódóan	951
Ágazati pótlék kifizetésekhez kapcsolódó támogatás	1.692
Összesen:	2.643

e Ft	
Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Bevételek/ I.1.1. Működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől sor nő	2.643
Kiadások/ III.1. Működési célú irányító szervei támogatás folyósítása sor nő	2.643
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevételek/III.2. Működési célú irányító szervei támogatás sor nő (komp.)	2.643
Kiadások/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	2.097
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	546

Bevételi előirányzat növekedés: 2.643 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 2.643 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 működési költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	3.804
Kiadás/ I.4. Egyéb működési célú kiadások sor nő	3.090
Kiadás/ III.1. Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	700
Kiadás/ IV.1. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	14
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevétel/ III/1.1. Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele sor nő	2.016
Bevételek/III.2. Működési célú irányító szervi támogatás sor nő	700
Bevételek/IV/2. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás sor nő	14
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	1.567
Kiadás/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	449
Kiadások/II.1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése sor nő	14
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	700

Bevételi előirányzat növekedés: 5.820 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 5.820 e Ft

3. Felügyeleti szervi előirányzat módosítás (kötelezettségvállalással terhelt, a költségvetési maradványon felüli összeg beépítése, egyéb felügyeleti szervi módosítás)

e Ft

Előirányzat	Összeg
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevételek/I.4.2. Szolgáltatások ellenértéke sor nő	962
Kiadások/ I.1.2. Külső személyi juttatások sor nő	111
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó sor nő	180
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók sor nő	77
Kiadások/ I.3.3. Étkeztetés sor nő	255
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások sor nő	339

Esély Szociális Társulás 2. számú melléklet	
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások sor csökken	2.363
Kiadások/ III.1. Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	2.363
Bevétel/ I.1.3. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől sor csökken	3.334
Bevétel/ I.4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke sor nő	5.001

Kiadások/ III.1. Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása sor csökken	3.334
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások (továbbszámlázott szolgáltatás) sor nő	5.001
Kiadások/ III.1. Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása sor csökken	1.295
Kiadások/ IV.1. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás folyósítása sor nő	1.295
Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 3. számú melléklet	
Bevételek/III.2. Működési célú irányító szervi támogatás sor nő	2.363
Kiadás/ I.1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai sor nő	2.363
Bevételek/ III.2. Működési célú irányító szervi támogatás sor csökken	3.334
Bevételek/ I.4.2. Szolgáltatások ellenértéke sor nő	3.334

Bevételi előirányzat növekedés: 5.963 e Ft

Kiadási előirányzat növekedés: 5.963 e Ft

4. 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		-522
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások	522	
Bevételek/ III.2. Működési célú irányító szervi támogatás		-1.295
Bevételek/ IV.2. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás	1.295	
Kiadások/ I.3.4. Egyéb dologi kiadások		-1.295
Kiadások/ II.1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	95	
Kiadások/ II.1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1.200	
Bevételek/ I.4.5. Ellátási díjak		-671
Bevételek/ I.4.2. Szolgáltatások ellenértéke	671	
Kiadások/ I.2.1. Szociális hozzájárulási adó		-2.975
Kiadások/ I.2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	2.975	
Kiadások/ I.3.2. Karbantartás		-5.272
Kiadások/ I.3.3. Étkeztetés	5.272	

A költségvetés módosításával az Esély Szociális Társulás 2014. évi költségvetésének főösszege 14.426 e Ft-tal emelkedik, ezzel a főösszeg módosított előirányzata az irányító szervi támogatás folyósítása nélkül 174.805 e Ft.

II. A 2013. évi költségvetési maradvány jóváhagyása

A Társulási Tanács a Társulás költségvetési maradványát a 2013. évi zárszámadási határozattal egyidejűleg elfogadta.

Az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013 (IX.13.) NGM rendelet legutóbbi módosítása újraszabályozta a 2013. évi maradvány megállapítására, nyilvántartásba vételére vonatkozó előírásokat.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően megállapított 2013.évi költségvetési maradvány a Társulás és a fenntartásában működő költségvetési szerv vonatkozásában az alábbiak szerint alakul:

e Ft	
Intézmény megnevezése	Költségvetési maradvány
Társulás	3.804
Szociális és Gyermekjóléti Központ	2.016
Összesen	5.820

Az új számviteli szabályok alapján az intézmény maradványa nem tartalmazza az előző évi alulfinanszírozás összegét (le nem utalt fenntartói támogatás), ezért nem nyújt fedezetet az alulfinanszírozás kötelezettséggel terhelt részére.

Mindezek figyelembevételével a Társulás 714 e Ft összegű szabad maradványát irányító szervei támogatásként javaslom biztosítani a fenntartásában működő Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetésében.

Kérem a Tisztelt Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és az ESZT 2014. évi költségvetésének módosítását az 1-3. sz. melléklet szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

1. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2014. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés 1. sz. mellékletben foglalt tartalommal, az irányító szervei támogatás folyósítása nélkül, 174.805 e Ft bevételi és 174.805 e Ft kiadási főösszeggel fogadja el.
2. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az államháztartás számvitelét érintő jogszabályi változások miatt a 2013. évi költségvetési maradványt az alábbiak szerint fogadja el:

e Ft	
Intézmény megnevezése	Költségvetési maradvány
Társulás	3.804
Szociális és Gyermekjóléti Központ	2.016
Összesen	5.820

3. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa úgy dönt, hogy az általa fenntartott intézmény kötelezettséggel terhelt maradványának fedezetére a 714 e Ft összegű szabad maradványát irányító szerve támogatásként biztosítja az intézmény költségvetésében.

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

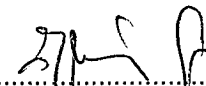
Felelős: elnök

Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

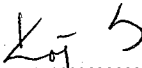
Melléklet:

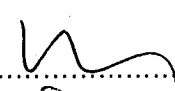
- 1. sz. melléklet Társulás és intézménye összesen
- 2. sz. melléklet Társulás bevételei és kiadásai
- 3. sz. melléklet Szociális és Gyermekejóléti Központ bevételei és kiadásai

Budaörs, 2014. szeptember „12”.


Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

Pénzügyi Iroda: 

Láta:
Polgármesteri Kabinet: 

Törvényesség: 

dr. Bocsi István, jegyző: 

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Társulás és intézménye összesen

Megnevezés	BEVÉTELEK					Összesen		
	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény					
	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei	155 456	159 766	4 923	9 219	160 379	160 379	168 985	
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	155 456	154 765	0	0	155 456	154 765	154 765	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	
3. Működési bevételek	0	5 001	4 923	9 219	4 923	14 220	14 220	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0	0	0	0	
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	155 456	159 766	4 923	9 219	160 379	168 985		
III. Működési finanszírozási bevételek	0	3 804	148 837	151 930	148 837	155 734		
1. Működési költségvetési hiány besző finanszírozása	0	3 804	0	2 016	0	5 820		
2. Működési célú irányító szervi támogatás	0	0	148 837	149 914	148 837	149 914		
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	1 309	0	1 309		
1. Felhalmozási költségvetési hiány besző finanszírozása	0	0	0	0	0	0		
2. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás	0	0	0	1 309	0	1 309		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	155 456	163 570	153 760	162 458	309 216	326 028		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	155 456	163 570	4 923	11 235	160 379	174 805		

Megnevezés	KIADÁSOK					Összesen		
	Társulás		Társulás fenntartásában működő intézmény					
	2014. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	6 619	12 347	153 760	161 149	160 379	174 496		
1. Személyi juttatások	0	0	0	91 808	91 808	97 946		
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	24 819	26 249	24 819	26 249		
3. Dologi kiadások	3 144	5 782	37 133	36 954	40 277	42 736		
4. Egyéb működési célú kiadások	3 475	6 565	0	0	3 475	6 565		
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	1 309	0	1 309		
1. Beruházások	0	0	0	1 309	0	1 309		
2. Felújítások	0	0	0	0	0	0		
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 619	12 347	153 760	162 458	160 379	174 805		
III. Működési finanszírozási kiadások	148 837	149 914	0	0	148 837	149 914		
1. Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása	148 837	149 914	0	0	148 837	149 914		
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	1 309	0	0	0	1 309		
1. Felhalmozási célú irányító szervi támogatás folyósítása	0	1 309	0	0	0	1 309		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	155 456	163 570	153 760	162 458	309 216	326 028		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	6 619	12 347	153 760	162 458	160 379	174 805		

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Társulás
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés		2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		155 456	159 766	
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	155 456	154 765	
	1. Helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	152 122	154 765	
	2. Társulástól és költségvetési szerveitől	0	0	
	3. Központi költségvetési szervtől	3 334	0	
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Működési bevételek	0	5 001	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	5 001	
	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	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		155 456	159 766	
III. Működési finanszírozási bevételek		0	3 804	
1.	Működési költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 804	
	1. Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 804	
2.	Működési irányító szervi támogatás	0	0	
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek		0	0	
1.	Felhalmozási költségvetési hiány belső finanszírozása	0	0	
	1. Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	
2.	Felhalmozási célú irányító szervi támogatás	0	0	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		155 456	163 570	

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés		2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		6 619	12 347	
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	3 144	5 782	
	1. Közüzeti kiadások	0	0	
	2. Karbantartási kiadások	0	0	
	3. Étkeztetés	0	0	
	4. Egyéb dologi kiadások	3 144	5 782	
4.	Egyéb működési célú kiadások	3 475	6 565	
5.	Általános tartalék	0	0	
6.	Céltartalék	0	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		0	0	
1.	Beruházások	0	0	
2.	Felújítások	0	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
4.	Céltartalék	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 619	12 347	
III. Működési finanszírozási kiadások		148 837	149 914	
1.	Működési célú irányító szervi támogatás folyósítása	148 837	149 914	
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások		0	1 309	
1.	Felhalmozási célú irányító szervi támogatás folyósítása	0	1 309	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		155 456	163 570	

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Szociális és Gyermekjóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés			2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei			4 923	9 219
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről		0	0
	1.	Helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	0	0
	2.	Társulástól és költségvetési szerveitől	0	0
	3.	Központi költségvetési szervtől	0	0
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Működési bevételek		4 923	9 219
	1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
	2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	4 967
	3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
	4.	Tulajdonosi bevételek	0	0
	5.	Ellátási díjak	3 876	3 205
	6.	Kiszámlázott ÁFA	1 047	1 047
	7.	ÁFA visszatérülés	0	0
	8.	Egyéb működési bevétel	0	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei			0	0
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0	0
2.	Felhalmozási bevételek		0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			4 923	9 219
III. Működési finanszírozási bevételek			148 837	151 930
1.	Működési költségvetési hiány belső finanszírozása		0	2 016
	1.	Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 016
2.	Működési célú irányító szervi támogatás		148 837	149 914
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek			0	1 309
1.	Felhalmozási költségvetési hiány belső finanszírozása		0	0
	1.	Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	0	0
2.	Felhalmozási célú irányító szervi támogatás		0	1 309
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			153 760	162 458

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés			2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai		153 760	161 149
	1.	Személyi juttatások	91 808	97 946
		1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	87 280	93 307
		2. Külső személyi juttatások	4 528	4 639
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 819	26 249
		1. Szociális hozzájárulási adó	24 819	23 197
		2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	0	3 052
	3.	Dologi kiadások	37 133	36 954
		1. Közüzeti kiadások	3 204	3 204
		2. Karbantartási kiadások	7 874	2 602
		3. Étkeztetés	2 602	8 129
		4. Egyéb dologi kiadások	23 453	23 019
	4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
		1. Működési célú támogatások államháztartáson belülré	0	0
		2. Működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0	0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		0	1 309
	1.	Beruházások	0	1 309
		1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
		2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	95
		3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	1 214
	2.	Felújítások	0	0
	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			153 760	162 458
III. Működési finanszírozási kiadások				
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			153 760	162 458