

Esély Szociális Társulás

Elnöke

ELŐTERJESZTÉSE

az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2017. májusi ülésére

Ügyiratszám: VII /260-1/2017.

Tárgy: Az Esély Szociális Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

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 államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdés alapján, a Társulási Tanács Elnöke terjeszti a Tanács elé a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által elkészített beszámolót.

A fenti jogszabály értelmében az elkészített beszámoló tartalmában igazodik az államháztartási információs adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolókhöz, mely döntően a bevételek és kiadások teljesítésének alakulásáról nyújt információt. A számviteli törvény szerint az éves beszámoló célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet. Az önkormányzati társulások esetében természetesen a jövedelmi helyzet értékeléséről és bemutatásáról nem lehet szó, mivel nem teljesítményelvű elszámolás érvényesül. Ugyanakkor a pénzügyi teljesítés bemutatása mellett szükség van a vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására is. A beszámoló során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Jelen beszámolót a fenti jogszabályi követelményeknek megfelelően készítettük el.

A gazdálkodás során betartottuk a számviteli alapelveket, ezek közül különös figyelmet fordítottunk a teljesség, az összemérhetőség, az óvatosság, a valódiság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére.

Az éves beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat, a teljesítések alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Tekintettel arra, hogy a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló pénzforgalmi szemléletű, a teljesítések 2016. december 31-ei fordulónappal hasonlítják össze a módosított terv és a tényadatokat.

A Társulási Tanács a Társulásnak a 4/2016. (II.25.) ESZT sz. határozattal elfogadott 2016. évi költségvetését 3 alkalommal módosította.

A 2016. éves beszámoló tartalmazza a Társulás és az általa fenntartott Szociális és Gyermekjóléti Központ eredeti és módosított előirányzatait, valamint a pénzforgalmi teljesítési adatokat.

A Társulás 2016. évi költségvetési módosított bevételi főösszege (irányítószeri támogatás nélkül) 193.121 e Ft, melyből az év során 192.805 e Ft bevétel realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 99,84 %.

A Társulás költségvetési módosított kiadási főösszege (irányítószeri támogatás nélkül) 193.121 e Ft, melyből 175.831 e Ft teljesült, amely 91,05 %-os teljesítésnek felel meg.

A Társulás és intézménye bevételeinek összesített adatait, illetve összesített kiadásait az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A 2. számú melléklet a Társulás tervezett bevételeinek, valamint a tervezett kiadások jogcímenkénti alakulását tartalmazza.

A Társulás fenntartásában működő költségvetési intézmény bevételeinek és kiadásainak alakulásáról a 4. számú melléklet ad tájékoztatást.

A Társulás bevételeinek részletezése

(2. sz. melléklet szerint)

I. Működési költségvetés bevételei

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen jogcímen belül jelentkezik teljesítésként a társult települések által 2016. évben átutalt 6.735 e Ft tagdíj és 95.968 e Ft települési hozzájárulás, a szolgáltatásokat megállapodás alapján igénybevevő települések által nyújtott hozzájárulások 11.258 e Ft összegben (3. sz.

melléklet), valamint a Szociális és Gyermekjóléti Központ működéséhez nyújtott 34.987 e Ft állami támogatás, melyet Budaörs Város Önkormányzata, mint az Esély Szociális Társulás gesztor önkormányzata igényelt és a havi nettófinanszírozás elszámolását követően ad át a Társulásnak.

Itt jelentkezik bevételként még a Budaörs Város Önkormányzata által átadott, a központi költségvetésből származó bérkompenzáció 1.392 e Ft összegben, valamint a Társulást, az évközi pótigénylés alapján még megillető 13.174 e Ft állami támogatás (szociális ágazati pótlék és ágazati kiegészítő pótlék) összege

A működési célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen összesen 163.514 e Ft teljesült a beszámolási időszak végéig, amely 99,89 %-os teljesítésnek felel meg.

A Társulást megillető 2016. évi állami támogatásokkal a kincstári beszámoló keretében Budaörs Város Önkormányzata, mint a Társulás gesztor önkormányzata elszámolt, melynek alapján 612.292 Ft állammal szembeni követelés keletkezett. A Társulásnak még járó állami támogatás kiutalására várhatóan 2017. II. negyedévében kerül sor.

3. Működési bevételek

Működési bevételként 2.314 e Ft összegű bevétel realizálódott a 2016. költségvetési évben.

Ezen bevételi forrásokon belül jelentkezik a Vakok- és Gyengénlátók Közép-Magyarországi Regionális Egyesületével kötött Használatba adási szerződésből származó 144 e Ft összegű bevétel, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2015. II. félévi és 2016. I. félévi elszámolása címén befolyt 2.167 e Ft (2015. évi téves utalás miatt 500 e Ft, illetve a 2016. I. félévi díj, 1.667 e Ft), valamint 3 e Ft kamatbevétel.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátására 2013. július 1-től, mint a szolgáltatást ellátó intézmény fenntartója, az ESZT, valamint a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, mint az állami feladatellátásra kijelölt szerv finanszírozási szerződést kötött, melynek értelmében a Főigazgatóság 1.667 e Ft/félév összeget utal át előlegként a Társulás számlájára. 2016-ban az első félévi előleg átutalása nem történt meg, a hozzájárulás megfizetése a Társulás által továbbszámlázott, az intézmény által kiállított számla alapján történt. A Főigazgatóság a második félévi összeget szintén nem utalta át 2016. december 31-ig, azt 2017. április 10-én rendezte.

III. Finanszírozási bevételek

1. Költségvetési hiány belső finanszírozása

1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Az előző évi 16.387 e Ft költségvetési maradvány igénybevétele 2016. június 30-ig teljesült. A Társulási Tanács 9/2016. (V.18.) sz. ESZT határozatával fogadta el a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, melyben rendelkezett a 2015. évi szabad maradvány felosztásáról. A Társulás a határozat alapján az Intézmény 2015. évre vállalt kötelezettségvállalásainak finanszírozására 5.901 e Ft-ot utalt át, a 2015. évi bérkompenzáció elszámolása alapján 155 e Ft visszafizetési kötelezettségét teljesítette, a települések részére 10 331 e Ft-ot utalt át a határozatban szereplő megosztás szerint.

A Társulás kiadásainak alakulása

(2. számú melléklet szerint)

3. Dologi kiadások

Az egyéb dologi kiadások között teljesítésként jelentkező 3.691 e Ft az Intézmény által számlázott jelzőrendszeres házi segítségnyújtás I-II. félévi összege (3.334 e Ft), illetve a Társulás bankszámla vezetésével összefüggő bankköltség összege (357 e Ft).

5. Egyéb működési célú kiadások

Az Egyéb működési célú kiadásoknál teljesítésként egyrészt az Esély Szociális Társulás 9/2016.(V.18.) ESZT számú határozatával jóváhagyott 2015. évi költségvetési maradványából 10.486 e Ft összegű visszafizetés jelentkezik: Budaörs Város Önkormányzata részére 6.765 e Ft (melyből 155 e Ft a 2015. évi bérkompenzáció elszámolása alapján a Társulást terhelő visszafizetési kötelezettség), Pusztazámor Községi Önkormányzat részére 335 e Ft, Sósút Község Önkormányzat részére 2.320 e Ft, Biatorbágy Város Önkormányzata részére 165 e Ft, Herceghalom Község Önkormányzata részére 44 e Ft, Törökbálint Város Önkormányzata részére 857 e Ft.

Szintén Egyéb működési célú kiadásként teljesült a Budaörsi Polgármesteri Hivatal részére pénzeszköz-átadási megállapodás alapján, a munkaszervezeti feladatok ellátására átutalt összeg (2.968 e Ft).

Az Egyéb működési célú kiadások a fentieknek megfelelően 13.454 e Ft összegben teljesültek.

III. Finanszírozási kiadások

1. Irányító szervi támogatás folyósítása

Ezen a soron az SZGYK működéséhez 2016. évre biztosítani kívánt fenntartói támogatás (166.228 e Ft) összege szerepel, melyből 153.221 e Ft kiutalása történt meg a költségvetési évben. Az előirányzat teljesítése 92,18 %.

Szociális és Gyermejjóléti Központ bevételei

Az intézmény bevételeinek és kiadásainak alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be.

Az intézmény bevételei mindösszesen 163.811 e Ft-ban (93,11 %-ban) realizálódtak a beszámolási időszak végéig.

I. Működési költségvetés bevételei

3. Működési bevételek

Működési bevételként 9.094 e Ft teljesült (ez 110,78 %-os teljesítésnek felel meg), melyből az intézményi ellátási díjak összege 2.571 e Ft. 2016. évben befolyt szolgáltatási díj bevétele 5.104 e Ft, melyből 134 e Ft a szociális étkeztetéshez kapcsolódó szállítási díj bevétele, 243 e Ft gondozási díj bevétel, 1.393 e Ft a Támogató Szolgálat által nyújtott szolgáltatás bevétele (személyes segítség 442 e Ft, szállítás 951 e Ft), 3.334 e Ft pedig a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevétele. ÁFA bevételként 731 e Ft, ÁFA visszatérülésként 493 e Ft, egyéb működési bevételként 195 e Ft realizálódott (biztosító által utalt kártérítés 163 e Ft, közüzemi számlák jóváírása és pénzügyi kamatbevétel 32 e Ft).

III. Finanszírozási bevételek

1. Költségvetési hiány belső finanszírozása

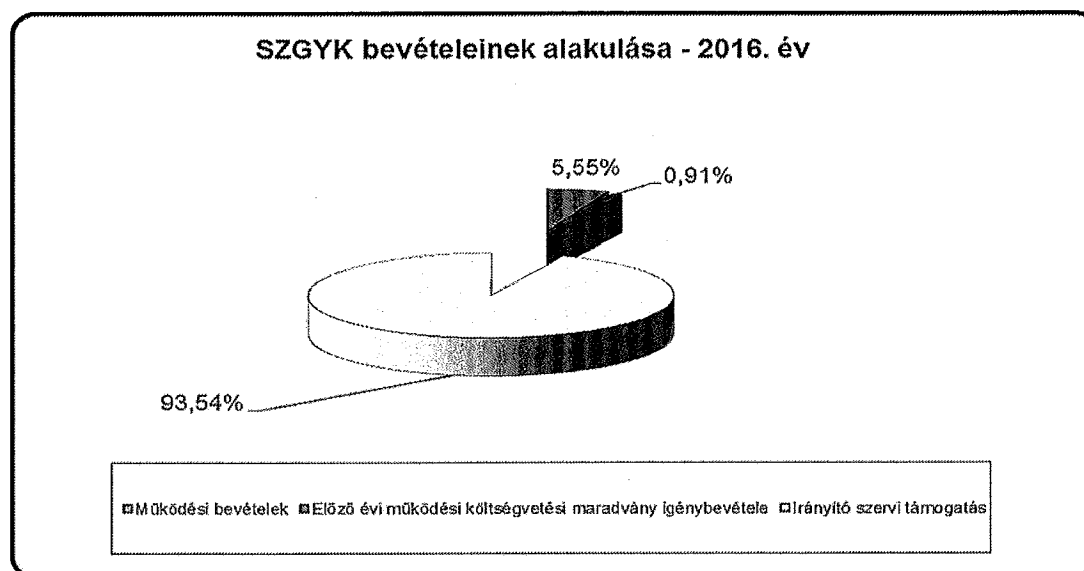
1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Előző évi 1.496 e Ft maradvány igénybevétele 2016. június 30-ig teljesült.

2. Irányító szervi támogatás

Az SZGYK intézményfinanszírozásának módosított előirányzata 166.228 e Ft, melyből a beszámolási időszak végéig 153.221 e Ft teljesült (92,18 %).

Az intézmény 2016. költségvetési évben teljesült bevételeinek alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



A diagram jól szemlélteti, hogy az intézmény bevételeinek jelentős hányadát, 93,54 %-át az irányító szervi támogatás teszi ki, az intézményi működési bevételek aránya 5,55 %, míg az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 0,91 %-os hányadot képvisel.

Szociális és Gyermekjóléti Központ kiadásai

Az intézmény költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben szintén a 4. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az intézmény módosított kiadási előirányzata 175.933 e Ft, mely 158.686 e Ft-ra teljesült. Ez 90,20 %-os teljesítésnek felel meg.

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások módosított előirányzata 109.124 e Ft, melyből a könyvelés szerint 102.458 e Ft volt a felhasználás. A teljesítés a módosított előirányzat 93,89 %-a.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A módosított előirányzat 33.187 e Ft, mely a könyvelt adatok alapján 88,30 %-ra teljesült az költségvetési évben (29.303 e Ft).

3. Dologi kiadások

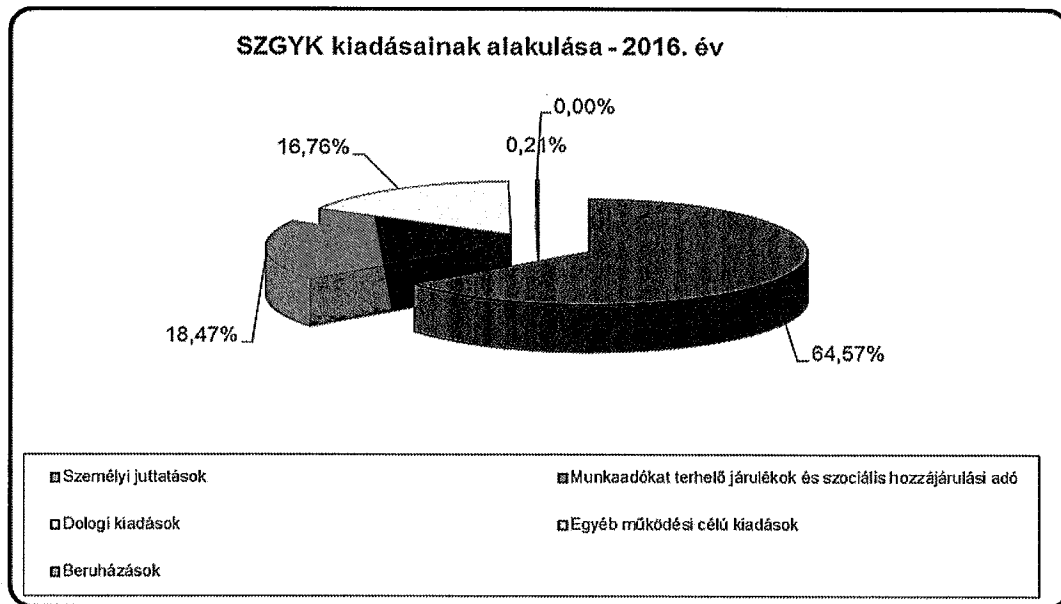
A módosított előirányzat 32.744 e Ft, mely 81,22 %-os mértékben (26.596 e Ft) teljesült.

II. Felhalmozási költségvetés kiadásai

1. Beruházások

2016-ban az intézmény különféle eszközbeszerzésekre (informatikai és egyéb tárgyi eszközök) összesen 329 e Ft-ot fordított. Az előirányzat teljesítése 37,47 %.

Az intézmény 2016. évben teljesült kiadásainak alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



Látható, hogy az intézmény a kiadásainak döntő többségét, az összkiadás 99,79 %-át működésre fordítja. A kiadások legnagyobb hányadát a személyi juttatások (64,57 %) és az ezen kifizetésekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (18,47 %) jelentik, mely kiadási jogcímek a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,59 %-ban teljesültek a beszámolási időszak végéig. A dologi kiadások teljesítése az összes kiadás 16,76 %-a, teljesítése a módosított előirányzat 81,22 %-a. A beruházások aránya 0,21 %.

Az intézmény létszámkeretét az 5. számú melléklet tartalmazza.

A tárgyévi maradvány elszámolását a 6. számú mellékletben vezetjük le.

A Társulás, valamint a fenntartásában működő költségvetési intézmény tárgyévi költségvetési maradványa 16.974 e Ft, mely összegből 5.125 e Ft kötelezettséggel terhelt, 11.849 e Ft pedig szabad maradvány. Az előterjesztés részét képező határozati javaslat szerint a beszámoló keretében teszünk javaslatot a szabad maradvány felosztására.

A Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési intézmény pénzeszközeinek 2016. évi változását a 7. sz. mellékletben, a Társulás 2016. évi összevont költségvetési mérlegét a 8. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési intézmény összesített vagyonskimutatását (2016. december 31-i állomány) a 9. sz. mellékletekben mutatjuk be.

A Társulás által nyújtott közvetett támogatásokról a 10. sz. mellékletben adunk számot.

A 187/2016.(VII.13.) Kormányrendelettel módosított a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetőjének a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatát az Elnök a beszámolóval együtt terjeszti a Társulási Tanács elé. Ezen nyilatkozatokat az előterjesztés 1. számú tájékoztatója tartalmazza.

A 2016. évi gazdálkodást értékelve elmondható, hogy a Társulás fenntartásában működő intézmény feladatainak ellátásához, az intézmény biztonságos és folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak.

Kérem az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsát, hogy a Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni és a mellékletek szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslatok a Társulási Tanács részére:

1. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2016. költségvetésének végrehajtását

a) **192.805 e Ft teljesített bevételi főösszeggel**, melyből

- 174.922 e Ft költségvetési bevétel
- 17.883 e Ft finanszírozási bevétel

b) **175.831 e Ft teljesített kiadási főösszeggel**, melyből

- 175.831 e Ft költségvetési kiadás
- 0 e Ft finanszírozási kiadás

hagyja jóvá.

2. A Társulási Tanács az Esély Szociális Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1-10. számú mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.
3. A Társulási Tanács az Esély Szociális Társulás 2016. évi szabad maradványát 11.849 e Ft összegben állapítja meg.
4. A Társulási Tanács a 2016. évben keletkezett szabad maradvány felosztásáról az alábbiak szerint dönt:

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 2016. évre vállalt kötelezettségvállalásainak 2017. évi finanszírozása	1.523 e Ft
Az Intézmény 2017. évi gépjármű vásárlásának finanszírozása	5.349 e Ft
Szolgáltatást igénybevevő települések részére visszafizetés az alábbiak szerint: Budaörs Város Önkormányzata: 2.975 e Ft Pusztazámor Községi Önkormányzat: 173 e Ft Sóskút Község Önkormányzat: 1.164 e Ft Biatorbágy Város Önkormányzata: 208 e Ft Herceghalom Község Önkormányzata: 90 e Ft Törökbálint Város Önkormányzata: 367 e Ft	4.977 e Ft

5. A Társulási Tanács jóváhagyja a támogató szolgáltatás feladatellátásához az Intézmény által tervezett új gépkocsi beszerzését 9.349 e Ft értékben. A Társulás és az Intézmény 2017. évi költségvetésében már rendelkezésre áll 2.000 – 2.000 e Ft. A fennmaradó 5.349 e Ft-ot a Társulás 2016. évi szabad maradványából biztosítja úgy, hogy azt a támogató szolgáltatást igénybe vevő településeknek visszajáró összegeknél veszi figyelembe.
6. A Társulási Tanács felkéri a Társulási Tanács Elnökét, hogy intézkedjen az 4. pontban megállapított összegeknek a települések részére történő kiutalásáról.

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: Budaörsi Polgármesteri Hivatal

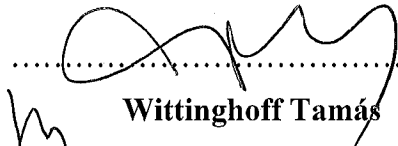
Mellékletek:

- | | |
|-------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Társulás és intézménye összesen |
| 2. sz. melléklet | Társulás bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | Tagdíjak és települési hozzájárulások |
| 4. sz. melléklet | Szociális és Gyermejjóléti Központ bevételei és kiadásai |
| 5. sz. melléklet | A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv létszámkerete |
| 6. sz. melléklet | Esély Szociális Társulás és Intézménye 2016. évi költségvetési maradvány elszámolása |
| 7. sz. melléklet | Pénzeszközök 2016. évi változása |
| 8. sz. melléklet | Esély Szociális Társulás 2016. évi összevont költségvetési mérlege |
| 9. sz. melléklet | Vagyonkimutatás: Társulás és a fenntartásában működő költségvetési szerv összesen |
| 10. sz. melléklet | Esély Szociális Társulás által adott közvetett támogatások |

Tájékoztató:

- | | |
|--------------------|---|
| 1. sz. tájékoztató | A költségvetési szerv vezetőjének nyilatkozata a belső kontrollrendszer működéséről |
|--------------------|---|

Budaörs, 2017. május


.....
Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

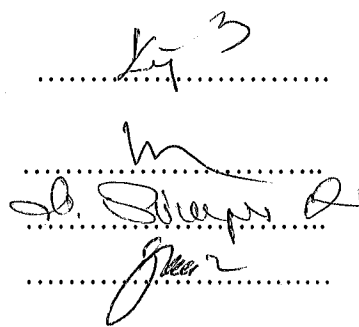
Pénzügyi Iroda:

Látta:

Polgármesteri Kabinet:

Törvényességi felügyelet:

dr. Bocsi István jegyző:


.....
.....
.....

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Társulás és intézménye összesen

1. sz. melléklet
2017. () ESZT határozat

BEVÉTELEK												
Megnevezés	Társulás				Társulás fenntartásában működő intézmény				Összesen			
	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézménye)	162 532	167 029	165 828	99,28%	8 209	8 209	9 094	110,78%	160 741	175 238	174 922	99,82%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 188	163 696	163 614	99,99%	0	0	0	0,00%	149 188	163 696	163 614	99,99%
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Működési bevételek	3 334	3 334	2 314	69,41%	8 209	8 209	9 094	110,78%	11 543	11 543	11 408	98,83%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	162 532	167 029	165 828	99,28%	8 209	8 209	9 094	110,78%	160 741	175 238	174 922	99,82%
III. Finanszírozási bevételek	0	16 387	16 387	100,00%	145 930	167 724	164 717	92,24%	145 930	184 111	171 104	92,94%
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	16 387	16 387	100,00%	0	1 496	1 496	100,00%	0	17 883	17 883	0,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	16 387	16 387	100,00%	0	1 496	1 496	100,00%	0	17 883	17 883	0,00%
2. Szabad pénzeszközök belsőből történő visszavonása	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Irányító szervi támogatás	0	0	0	0,00%	145 930	166 228	163 221	92,18%	145 930	166 228	163 221	92,18%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	162 532	183 416	182 216	99,36%	154 039	175 933	163 811	93,11%	306 671	359 349	346 026	96,29%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	162 532	183 416	182 216	99,36%	8 209	8 209	10 680	129,12%	160 741	183 121	182 806	99,84%

KIADÁSOK												
Megnevezés	Társulás				Társulás fenntartásában működő intézmény				Összesen			
	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	6 702	17 188	17 145	99,76%	163 691	175 968	168 387	90,46%	160 393	192 243	176 502	91,29%
1. Személyi juttatások	0	0	0	0,00%	94 426	109 124	102 458	93,80%	94 426	109 124	102 458	93,80%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0,00%	29 952	33 187	29 303	88,30%	29 952	33 187	29 303	88,30%
3. Dologi kiadások	3 734	3 734	3 691	98,85%	32 313	32 744	26 598	81,22%	36 047	36 478	30 287	83,03%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	2 968	13 454	13 454	100,00%	0	0	0	0,00%	2 968	13 454	13 454	100,00%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	348	878	329	37,47%	348	878	329	37,47%
1. Beruházások	0	0	0	0,00%	348	878	329	37,47%	348	878	329	37,47%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 702	17 188	17 145	99,76%	164 039	176 833	168 686	90,20%	160 741	193 121	176 831	91,06%
III. Finanszírozási kiadások	145 930	166 228	163 221	92,18%	0	0	0	0,00%	145 930	166 228	163 221	92,18%
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	145 930	166 228	163 221	92,18%	0	0	0	0,00%	145 930	166 228	163 221	92,18%
2. Szabad pénzeszközök belsőként történő elhelyezése	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	162 632	183 416	170 366	92,89%	164 039	176 833	168 686	90,20%	306 671	359 349	339 052	91,57%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)	6 702	17 188	17 145	99,76%	164 039	176 833	168 686	90,20%	160 741	183 121	176 831	91,06%

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Társulás
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés bevételei	152 532	167 029	165 828	99,28%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 198	163 695	163 514	99,89%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 198	163 695	163 514	99,89%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	3 334	3 334	2 314	69,41%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	144	0,00%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 334	3 334	2 167	65,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0,00%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	3	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	152 532	167 029	165 828	99,28%
III. Finanszírozási bevételek	0	16 387	16 387	100,00%
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	16 387	16 387	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	16 387	16 387	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	0	0	0	0,00%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	16 387	16 387	100,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	152 532	183 416	182 215	99,35%

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	6 702	17 188	17 145	99,75%
1. Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0,00%
2. Külső személyi juttatások	0	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0,00%
1. Szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0,00%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	0	0	0	0,00%
3. Dologi kiadások	3 734	3 734	3 691	98,85%
1. Közüzemli kiadások	0	0	0	0,00%
2. Karbantartási kiadások	0	0	0	0,00%
3. Értéktétel	0	0	0	0,00%
4. Egyéb dologi kiadások	3 734	3 734	3 691	98,85%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	2 968	13 454	13 454	100,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 968	13 454	13 454	100,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%
1. Beruházások	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 702	17 188	17 145	99,75%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 830	166 228	163 221	92,18%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	152 532	183 416	170 366	92,89%

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Tagdíjak és települési hozzájárulások

eFt

Település	Lakosságszám (Fő)	Működési hozzájárulás 200Ft/lakosság/év				Települési hozzájárulások				Összesen			
		2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
Budaörs	29 234	5 847	5 847	5 847	100,00%	66 218	66 218	66 218	100,00%	72 065	72 065	72 065	100,00%
Sóskút	3 256	651	651	651	100,00%	25 911	25 911	25 911	100,00%	26 562	26 562	26 562	100,00%
Pusztazámor	1 185	237	237	237	100,00%	3 839	3 839	3 839	100,00%	4 076	4 076	4 076	100,00%
Herceghalom*	0	0	0	0	0,00%	937	937	937	0,00%	937	937	937	100,00%
Biatorbágy*	0	0	0	0	0,00%	2 158	2 158	2 158	0,00%	2 158	2 158	2 158	100,00%
Törökbálint*	0	0	0	0	0,00%	8 163	8 163	8 163	0,00%	8 163	8 163	8 163	100,00%
Összesen	33 675	6 735	6 735	6 735	100,00%	107 226	107 226	107 226	100,00%	113 961	113 961	113 961	100,00%

*Nem tagjai a Társulásnak, lakosságszámukat nem tüntetjük fel.

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Szociális és Gyermekjóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés bevételei	8 209	8 209	9 094	110,78%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00%
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Közhatalmi bevételek	8 209	8 209	9 094	110,78%
3. Működési bevételek	8 209	8 209	9 094	110,78%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 709	4 709	5 104	108,39%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	2 756	2 756	2 571	93,29%
6. Kiszámlázott ÁFA	744	744	731	98,24%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	493	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	195	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0,00%
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részvételések értékesítése	0	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 209	8 209	9 094	110,78%
III. Finanszírozási bevételek	145 830	167 724	164 717	92,24%
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	1 496	1 496	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 496	1 496	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	145 830	166 228	163 221	92,18%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 830	167 724	164 717	92,24%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	154 039	175 933	168 811	93,11%

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	153 691	175 055	158 357	90,46%
1. Személyi juttatások	94 426	109 124	102 458	93,89%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 365	102 844	98 542	95,82%
2. Külső személyi juttatások	6 061	6 280	3 916	62,36%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 952	33 187	29 303	88,30%
1. Szociális hozzájárulási adó	23 024	28 885	25 736	89,10%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 928	4 302	3 567	82,91%
3. Dologi kiadások	32 313	32 744	26 596	81,22%
1. Közüzeti kiadások	2 867	2 867	2 235	77,96%
2. Karbantartási kiadások	2 092	3 058	2 112	69,06%
3. Étkeztetés	7 049	7 560	6 238	82,51%
4. Egyéb dologi kiadások	20 305	19 259	16 011	83,14%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	348	878	329	37,47%
1. Beruházások	348	878	329	37,47%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	107	637	257	40,35%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	241	241	72	29,88%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 039	175 933	158 686	90,20%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 039	175 933	158 686	90,20%

5. sz. melléklet
.../2016. (...) ESZT határozat

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv létszámkerete

Intézmény	Engedélyezett álláshely		Munkajogi létszám (fő)		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
	2016. január 1-én	2016. december 31- én	2016. január 1-én	2016. december 31-én	
Szociális és Gyermekjóléti Központ	27,50	27,50	29	25	26

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Esély Szociális Társulás és Intézménye 2016. évi költségvetési maradvány elszámolása

e Ft

Megnevezés		Társulás	Intézmény	Összesen
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	148 683	-149 592	-909
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	165 828	9 094	174 922
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	17 145	158 686	175 831
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-136 834	154 717	17 883
1.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 387	154 717	171 104
2.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	153 221	0	153 221
A)	Alaptevékenység maradványa	11 849	5 125	16 974
I.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0
1.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
2.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
II.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0
1.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
2.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0
C)	ÖSSZES MARADVÁNY	11 849	5 125	16 974
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	5 125	5 125
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	11 849	0	11 849
<i>Kötelezettségvállalással terhelt maradvány</i>				
I.	Működési költségvetés kiadásai	0	5 125	5 125
1.	Személyi juttatások	0	2 987	2 987
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	1 112	1 112
3.	Dologi kiadások	0	1 026	1 026
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0
1.	Beruházások	0	0	0
2.	Felújítások	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Kötelezettséggel terhelt maradvány összesen		0	5 125	5 125

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Pénzeszközök 2016. évi változása

e Ft

Megnevezés	Társulás	Intézmény	Összesen
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	0	0	0
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	16 387	1 233	17 620
NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN	16 387	1 233	17 620
Költségvetési és finanszírozási bevételek (+)	182 215	163 811	346 026
Költségvetési és finanszírozási kiadások (-)	170 366	158 686	329 052
Maradvány igénybevétele (-)	16 387	1 496	17 883
36. Sajátos elszámolások forgalom	0	-274	-274
PÉNZKÉSZLET VÁLTOZÁSA	-4 538	3 355	-1 183
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	0	67	67
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	11 849	4 521	16 370
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN	11 849	4 588	16 437
SZÁMITOTT ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET	11 849	4 588	16 437

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Esély Szociális Társulás 2016. évi összevont költségvetési mérlege

Bevétel	2015.évi teljesítés	2016.évi módosított előirányzat	2016.évi teljesítés	Kiadások	2015.évi teljesítés	2016.évi módosított előirányzat	2016.évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	101 594	109 124	102 458
Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	169 206	163 695	163 514	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 475	33 167	29 303
Működési célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	169 206	163 695	163 514	Dologi kiadások	33 403	36 478	30 287
Közhatalmi bevételek összesen	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Működési bevételek összesen	11 636	11 543	11 408	Egyéb működési célú kiadások	16 513	13 454	13 454
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési költségvetési bevételek	180 842	175 238	174 922	Működési költségvetési kiadások	179 985	192 243	175 502
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	Beruházások	1 479	878	329
Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 479	878	329
Betétek megszüntetése	0	0	0	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
Költségvetési hiánybeli finanszírozása	18 505	17 883	17 883	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
Költségvetési hiány kiegészítő finanszírozása	0	0	0	Irányító szervi támogatás folyósítása	148 841	166 228	163 221
Irányító szervi támogatás	148 841	166 228	163 221	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0				
Finanszírozási bevételek	167 346	184 111	171 104	Finanszírozási kiadások	148 841	166 228	163 221
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás nélkül)	199 347	193 121	192 805	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás nélkül)	181 464	193 121	175 831

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
VAGYONKIMUTATÁS
Társulás és a fenntartásában működő költségvetési szerv összesen

Megnevezés	Bruttó érték (eFt)	Mérleg szerinti érték (eFt)
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	24 523	186
I. Immateriális javak	77	0
II. Tárgyi eszközök	24 446	186
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
1.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
1.3. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
1.4. Üzleti vagyon	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	24 446	186
2.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
2.3. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
2.4. Üzleti vagyon	24 446	186
3. Tenyészállatok	0	0
3.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
3.3. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
3.4. Üzleti vagyon	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0
4.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
4.3. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
4.4. Üzleti vagyon	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
1. Tartós részesedések	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK	16 437	16 437
I. Lекötött bankbetétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek betétkönyvek	67	67
III. Forintszámlák	16 370	16 370
IV. Devizaszámlák	0	0
D) KÖVETELÉSEK	2 291	2 291
I. Költségvetési évben esedékes követelések	1 754	1 754
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	537	537
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	188	188
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	487	487
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	19 589	19 589
G) SAJÁT TŐKE	5 753	5 753
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	22 014	22 014
II. Nemzeti vagyon változásai	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 891	4 891
IV. Felhalmozott eredmény	-23 436	-23 436
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	2 284	2 284
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 575	1 575
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	941	941
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	634	634
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS	0	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 261	12 261
FORRÁSOK ÖSSZESEN	19 589	19 589

KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Megnevezés	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
I. Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök		
1. "0"-ra leírt eszközök	46	21 775
2. Használatban lévő kisértékű immateriális javak	1	77
3. Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök, készletek	125	2 168
4. Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
5. Bérbe vett befektetett eszközök	0	0
6. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0	0
7. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0	0
8. Bérbe vett készletek	0	0
9. Letétbe, bizományba átvett készletek	0	0
10. Nvt. 1. §. (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állománya	0	0

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2016. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Esély Szociális Társulás által adott közvetett támogatások

eFt

Közvetett támogatás		Összeg
1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		9 092
2. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
3. Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
3.1.	Helyi iparüzési adó (1/1995. (II. 07.) ÖKT rendelet a helyi iparüzési adóról)	0
3.2.	Építményadó (11/1991. (VII. 26.) ÖKT rendelet az építményadóról)	0
3.2.1.	Építményadó egyéb építmény után	0
3.3.	Telekadó (10/1993. (VI. 07.) ÖKT rendelet a telekadóról)	0
3.4.	Méltányosság címén elengedett adó	0
Összesen:		0
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0
Közvetett támogatások összege mindösszesen (1. + 2. + 3. + 4.):		9 092

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Károly Katalin az Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Intézményünk rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében foglaltaknak. A szabályzatban rögzített szervezeti ábra alapján az intézmény szervezeti struktúrája áttekinthető.

2016. évben elkészítettük az intézmény szakmai ellenőrzési nyomvonalait, amelyek hozzájárulnak a FEUVE tevékenység szakszerű elvégzéséhez.

Kockázatkezelési rendszer:

Kockázatkezelési Szabályzatunkat aktualizáltuk 2016-ban. Negyedévente – a Belső Ellenőrzési Iroda által ajánlott módszertan alapján – az intézmény sajátosságaihoz igazodó kockázatelemzéseket végzünk.

Kontrolltevékenységek:

A belső kontrollrendszerünk jól működő eleme a részben automatikusan működtetett FEUVE. A vizsgált időszakban a munkafolyamatokba épített ellenőrzés és a hagyományos módszerekkel végrehajtott különböző szintű vezetői ellenőrzés eredményesen és jól működött.

Az intézményben működnek informatikai és manuális kontrollok, ezek az intézmény jogállásából következően a szakmai tevékenységre fókuszálnak. A teljesítésigazolás, mint kulcskontroll 2016. évben már az Ávr. 57.§ (1) bekezdése szerint működött. Ennek érdekében kidolgoztuk a teljesítésigazolást alátámasztó dokumentum rendszert.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény Belső Kontroll Kézikönyvében került kialakításra az információs és kommunikációs rendszer, amely tartalmazza a horizontális és vertikális kommunikációs rendszereket.

Az információs és kommunikációs rendszer intézményinkben a hierarchikusan felépített jelentéstételi kötelezettségeken alapul. Ezek számonkérése folyamatos.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kidolgoztuk az intézmény monitoring taktikáját, melynek lényege a folyamatba épített kontrollok alkalmazása. Ez az állítás a szakmai tevékenységre vonatkozik, mivel az intézmény gazdasági feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája látja el.

A belső kontrollrendszer fejlesztésének területei 2017-ben:

1. Kontrollkörnyezet:

Az integritáshoz kapcsolódó etikai normákat szükséges írásba foglalni. A Szabálytalanság Kezelésének eljárásrendjébe be kell építeni az integritást sértő események kezelésének módszereit.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatkezelést az intézmény működésének valamennyi részfolyamatára ki kell terjeszteni és egyidejűleg el kell készíteni az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot a Bkr. 7.§ (1) bekezdése előírásai alapján.

3. Kontrolltevékenységek:

Valamennyi kontrolltevékenységet össze kell kapcsolni a korrupció megelőzés módszereivel és már a szabályozásban ki kell küszöbölni a korrupció latens megjelenési formáit a nemzeti Korrupció Ellenés Program irányelvei alapján.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budaörs, 2017. április 26.

P. H.

