

Esély Szociális Társulás

Elnöke

ELŐTERJESZTÉSE

az Esély Szociális Társulás Társulási Tanács 2020. júniusi ülésére

Ügyiratszám: VII /134-1/2020.

Tárgy: Az Esély Szociális Társulás 2019. 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 valóság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére.

A beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat és a teljesítési adatokat. A teljesítési adatok alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

Tekintettel arra, hogy a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló pénzforgalmi szemléletű, a teljesítések 2019. december 31-ei fordulónappal hasonlítják össze a módosított terv és a tényadatokat.

A Társulási Tanács a Társulásnak a 3/2019. (II.20.) ESZT sz. határozattal elfogadott 2019. évi költségvetését 3 alkalommal módosította.

A 2019. éves beszámoló tartalmazza a Társulás és az általa fenntartott Szociális és Gyermekjóléti Központ eredeti és módosított előirányzatait, valamint a pénzforgalmi teljesítési adatokat.

A Társulás 2019. évi költségvetési módosított bevételi főösszege (irányítószervi támogatás nélkül) 234.593 e Ft, melyből a beszámolási időszak végéig 232.980 e Ft bevétel realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 99,31 %.

A Társulás költségvetési módosított kiadási főösszege (irányítószervi támogatás nélkül) 234.593 e Ft, melyből 209.952 e Ft teljesült, amely 89,50 %-os teljesítésnek felel meg.

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

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

A 3. melléklet a Tagdíjak és települési hozzájárulások teljesítését mutatja be.

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

A Társulás bevételeinek részletezése

(2. 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 2019. évben átutalt települési hozzájárulás összege (97.668 e Ft), a szolgáltatásokat megállapodás alapján igénybevevő települések által nyújtott hozzájárulások 16.659 e Ft összegben, valamint a Szociális és Gyermekjóléti Központ működéséhez nyújtott állami támogatás (74.476 e Ft), melyet Budaörs Város Önkormányzata, mint az Esély Szociális Társulás gesztor EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

önkormányzata igényelt és a havi nettófinanszírozás elszámolását követően ad át a Társulásnak.

Szintén ezen a jogcímen teljesült a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 3.329 e Ft összegű bevétele, melyet a Társulás és a Szociális és Gyermekjóléti Főigazgatóság által a feladatellátás finanszírozása céljából kötött támogatási szerződés alapján a Főigazgatóság utalt a Társulás részére.

A 2018. évi állami támogatás elszámolása alapján a Társulást megillető 1.732 e Ft támogatás kiutalására várhatóan 2020. I. félév végén kerül sor.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen összesen 192.132 e Ft teljesült a beszámolási időszak végéig, amely 98,58 %-os teljesítésnek felel meg.

A Társulást megillető 2019. évi állami támogatásokkal a kincstári beszámoló keretében Budaörs Város Önkormányzata, mint a Társulás gesztor önkormányzata elszámolt, melynek alapján a Társulásnak 1.028 e Ft állammal szembeni követelése keletkezett. A Társulásnak még járó állami támogatás kiutalására várhatóan a zárszámadást követően, 2020. I. félév végén kerül sor.

3. Működési bevételek

Működési bevételeként 7.008 e Ft összegű bevétel realizálódott 2019-ben, ami 100,00 %-os teljesítést jelent.

Ezen bevételi forrásokon belül jelentkezik a Vakok- és Gyengénlátók Közép-Magyarországi Regionális Egyesületével kötött Használatba adási szerződésből származó 144 e Ft összegű bevétel, valamint a társult települések által befizetett 6.864 e Ft összegű tagdíj.

III. Finanszírozási bevételek

1. Költségvetési hiány belső finanszírozása

1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Az előző évi 23.597 e Ft költségvetési maradvány igénybevétele 2019. június 30-ig teljesült.

A Társulás kiadásainak alakulása

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

(2. melléklet szerint)

3. Dologi kiadások

Az egyéb dologi kiadások között teljesítésként 47 e Ft közjegyzői díj, valamint a Társulás bankszámla vezetésével összefüggő 435 e Ft összegű bankköltség jelentkezik. A dologi kiadások 96,40 %-ban teljesültek.

5. Egyéb működési célú kiadások

Az Egyéb működési célú kiadásoknál teljesítésként az Esély Szociális Társulás 11/2019.(V.30.) ESZT számú határozatával jóváhagyott 2018. évi költségvetési maradványából 9.210 e Ft összegű visszafizetés jelentkezik: Budaörs Város Önkormányzata részére 6.636 e Ft, Pusztazámor Községi Önkormányzat részére 326 e Ft, Sósút Község Önkormányzat részére 1.666 e Ft, Biatorbágy Város Önkormányzata részére 116 e Ft, Herceghalom Község Önkormányzata részére 55 e Ft, Törökbálint Város Önkormányzata részére 411 e Ft.

Ezen a soron jelentkezik a 9/2018. (V.23) sz. ESZT határozat alapján Herceghalom Község Önkormányzata által megfizetett települési hozzájárulásból a 2018. évi állami támogatás összegének emelkedése miatt visszautalt 1.231 e Ft.

Szintén Egyéb működési célú kiadásként teljesült a Budaörsi Polgármesteri Hivatal részére pénzeszköz-átadási megállapodás alapján, a munkaszervezeti feladatok ellátására átutalt összeg (2.932 e Ft).

Az előirányzat teljesítése 100 %-os (13.373 e Ft).

III. Finanszírozási kiadások

1. Irányító szervi támogatás folyósítása

Ezen a soron az SZGYK működéséhez 2019. évre biztosítani kívánt fenntartói támogatás (204.353 e Ft) összege szerepel, melyből 190.029 e Ft kiutalása történt meg a beszámolási időszak végéig. Az előirányzat teljesítése 92,99 %.

Szociális és Gyermekjóléti Központ bevételei

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

Az intézmény bevételei mindösszesen 200.272 e Ft-ban (93,83 %-ban) realizálódtak a beszámolási időszak végéig.

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

I. Működési költségvetés bevételei

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a soron jelentkezik a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 15. § (2) bekezdése alapján a választási bizottság munkájában részt vevő munkavállaló 2019. május 27-i munkavégzési kötelezettség alóli mentesülésére járó bére és annak járulékai megtérítése címén teljesült 24 e Ft összegű bevétel.

3. Működési bevételek

Működési bevételként 6.102 e Ft teljesült, melyből az intézményi ellátási díjak összege 3.212 e Ft. 2019. évben befolyt szolgáltatási díj bevétele 1.708 e Ft, melyből 225 e Ft gondozási díj bevétel, 1.483 e Ft pedig a Támogató Szolgálat által nyújtott szolgáltatások (személyes segítség 390 e Ft, szállítás 1.093 e Ft) bevétele. Telefon magáncélú használata miatt továbbszámlázott szolgáltatás összege 1 e Ft, Áfa bevételként 868 e Ft teljesült. Egyéb működési bevételként (gépkocsi eladása miatti kötelező biztosítás visszatérítése, vagyongár miatti kártérítés, költség visszatérítése címén) 313 e Ft bevétel realizálódott.

Az előirányzat teljesítése 113,72 %-os.

II. Felhalmozási költségvetés bevételei

2. Felhalmozási bevételek

2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése

Itt jelentkezik a használt gépjármű értékesítésének bevétele 400 e Ft összegben.

III. Finanszírozási bevételek

1. Költségvetési hiány belső finanszírozása

1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Az előző évi 3.717 e Ft maradvány igénybevétele 2019. június 30-ig teljesült.

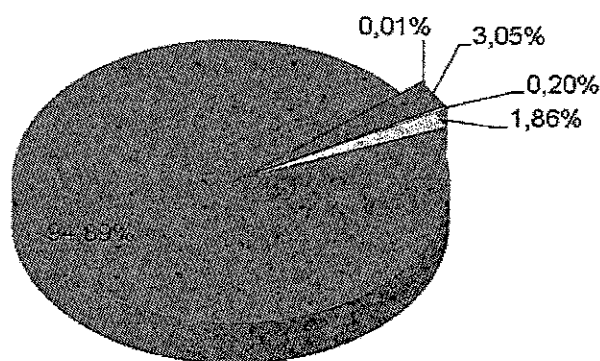
2. Irányító szervi támogatás

Az SZGYK intézményfinanszírozásának módosított előirányzata 204.353 e Ft, melyből a beszámolási időszak 190.029 e Ft teljesült (92,99 %).

Az intézmény 2019. évben teljesült bevételeinek alakulását az alábbi diagram szemlélteti:

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

SZGYK bevételeinek alakulása - 2019. év



- Működési célú támogatások államháztartáson belülről
- Működési bevételek
- Felhalmozási bevételek
- Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele
- Irányító szervi támogatás

Fenti diagram jól szemlélteti, hogy az intézmény bevételeinek jelentős hányadát, 94,88 %-át az irányító szervi támogatás jelenti, az intézményi működési bevételek aránya 3,05 %, a felhalmozási bevételek aránya 0,20 %. Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1,86 %-os, az államháztartáson belüli működési célú támogatások összege pedig 0,01 %-os hányadot képvisel.

Szociális és Gyermejjóléti Központ kiadásai

Az intézmény költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezettségben szintén a 4. mellékletben mutatjuk be.

Az intézmény kiadásai 91,88 %-ban (196.097 e Ft összegben) teljesültek a beszámolási időszak végéig.

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások módosított előirányzata 135.532 e Ft, melyből 129.186 e Ft volt a felhasználás. A teljesítés a módosított előirányzat 95,32 %-a.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A módosított előirányzat 30.446 e Ft, mely a könyvelt adatok alapján 85,05%-ra teljesült az első félévi gazdálkodás során.

3. Dologi kiadások

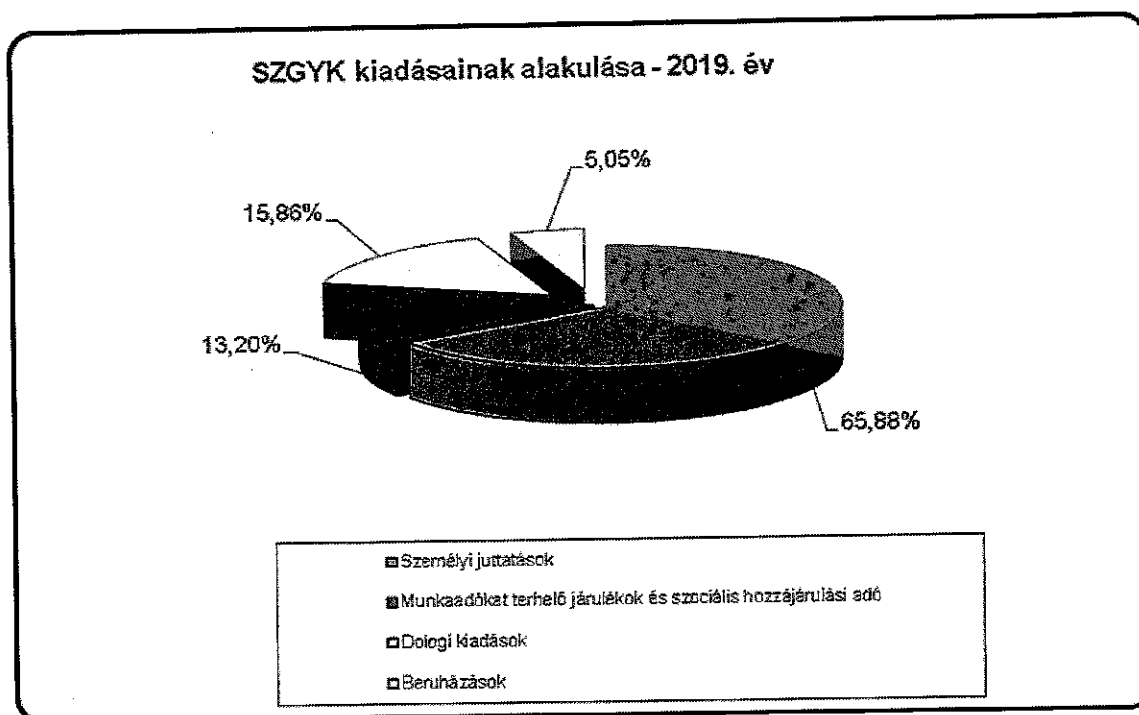
A módosított előirányzat 35.714 e Ft, mely 87,10 %-os mértékben (31.107 e Ft) teljesült.

II. Felhalmozási költségvetés kiadásai

1. Beruházások

Az intézmény 2019. évben 9.911 e Ft értékben vásárolt a működéshez szükséges tárgyi eszközöket, mely a tervezett beszerzések 84,39 %-a. Az informatikai eszközbeszerzés összege 611 e Ft (számítógépek és kiegészítők). Az egyéb tárgyi eszközök esetében 8.823 e Ft a gépkocsi vásárlás értéke, 477 e Ft pedig egyéb kisértékű tárgyi eszközök (széf, mobiltelefonok, kávéfőző) beszerzése.

Az intézmény 2019. évben teljesült kiadásainak alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



Látható, hogy az intézmény a kiadásainak döntő többségét, az összkiadás 94,95 %-át működésre fordítja. A működési kiadások legnagyobb hányadát a személyi juttatások (65,88 %) és az ezen kifizetésekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (közel 13,21%) jelentik, mely kiadási jogcímek az összműködési kiadások

79,09 %-át teszik ki. A dologi kiadások teljesítése az összműködési kiadások 15,86 %-a, beruházási kiadások aránya 5,05 %.

Az intézmény létszámkeretét az 5. melléklet tartalmazza.

A tárgyévi maradvány elszámolását a 6. mellékletben vezetjük le.

A Társulás, valamint a fenntartásában működő költségvetési intézmény tárgyévi költségvetési maradványa 23.028 e Ft, mely összegből 4.175 e Ft kötelezettséggel terhelt, 18.853 e Ft pedig szabad maradvány. Az előterjesztés részét képező határozati javaslat szerint a beszámoló keretében teszek javaslatot a szabad maradvány felosztására.

A beszámoló elfogadását követően szükséges a költségvetési maradványt a Tanács 2020. évi költségvetési határozatába beépíteni: egyrészt az intézmény kötelezettségvállalással terhelt maradványát (4.175 e Ft), másrészt a Társulásnál rendelkezésre álló szabad maradványt (18.853 e Ft).

A Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési intézmény pénzeszközeinek 2019. évi változását a 7. mellékletben, a Társulás 2019. évi összevont költségvetési mérlegét a 8. mellékletben mutatjuk be.

A Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési intézmény összesített vagyonkimutatását (2019. december 31-i állomány) a 9. mellékletben mutatjuk be.

A Társulás által nyújtott közvetett támogatásokról a 10. 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 nyilatkozatot az előterjesztés 1. számú tájékoztatója tartalmazza.

A 2019. 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 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni és a mellékletek szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjen.

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

Mellékletek:

- | | |
|---------------|---|
| 1. melléklet | Társulás és intézménye összesen |
| 2. melléklet | Társulás bevételei és kiadásai |
| 3. melléklet | Tagdíjak és települési hozzájárulások |
| 4. melléklet | Szociális és Gyermejjóléti Központ bevételei és kiadásai |
| 5. melléklet | A Társulás fenntartásában működő költségvetési intézmény létszámkerete |
| 6. melléklet | Esély Szociális Társulás és Intézménye 2019. évi költségvetési maradvány elszámolása |
| 7. melléklet | Pénzeszközök 2019. évi változása |
| 8. melléklet | Esély Szociális Társulás 2019. évi összevont költségvetési mérlege |
| 9. melléklet | Vagyonkimutatás: Társulás és a fenntartásában működő költségvetési intézmény összesen |
| 10. melléklet | Esély Szociális Társulás által adott közvetett támogatások |

Tájékoztató:

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

Határozati javaslatok a Társulási Tanács részére:

1. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtását
 - (a) 232.980 e Ft teljesített bevételi főösszeggel, melyből
 - 205.666 e Ft költségvetési bevétel
 - 27.314 e Ft finanszírozási bevétel
 - (b) 209.952 e Ft kiadási főösszeggel, melyből
 - 209.952 e Ft költségvetési kiadás
 - 0 e Ft finanszírozási kiadáshagyja jóvá.
2. Az Esély Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Esély Szociális Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1-10. mellékletek szerinti tartalommal fogadja el.

3. A Társulási Tanács az Esély Szociális Társulás és az irányítása alá tartozó intézmény 2019. évi költségvetési maradványát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
4. A Társulási Tanács a 18.853 e Ft összegű költségvetési maradványt az alábbiak szerint osztja fel:

Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ 2019. évre vállalt kötelezettségvállalásainak 2020. évi finanszírozása	6.081 e Ft
Társult települések intézmény működésére átadott, fel nem használt tagdíjának visszafizetése az alábbiak szerint: Budaörs Város Önkormányzata: 2.970 e Ft Sóskút Község Önkormányzat: 340 e Ft Pusztazámor Községi Önkormányzat: 122 e Ft	3.432 e Ft
A szabad maradvány fennmaradó összegének visszafizetése a szolgáltatást igénybe vevő települések részére az alábbiak szerint: Budaörs Város Önkormányzata: 5.506 e Ft Sóskút Község Önkormányzat: 2.154 e Ft Pusztazámor Községi Önkormányzat: 319 e Ft Biatorbágy Város Önkormányzata: 506 e Ft Herceghalom Község Önkormányzata: 188 e Ft Törökbálint Város Önkormányzata: 667 e Ft	9.340 e Ft

5. A Társulási Tanács felkéri a Társulási Tanács Elnökét, hogy intézkedjen a 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
Budaörs, 2020. június


Wittinghoff Tamás
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:

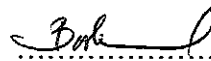
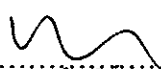
Pénzügyi Iroda:

Látta:

Polgármesteri Kabinet:

Törvényesség:

dr. Bocsi István jegyző:


.....

.....

.....


EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2020. június 23. E.K/S.Zs

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Társulás és intézménye összesen

eFt

BEVÉTELEK														
Megnevezés	Társulás					Társulás fenntartásában működő intézmény							Összesen	
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a		
I. Működési költségvetés bevételei (Társulás és intézményei)	169 163	201 913	189 140	98,53%	4 900	5 366	6 126	114,16%	174 063	207 279	205 266	99,03%		
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	162 145	194 905	192 132	98,58%	0	0	24	0,00%	162 145	194 905	192 168	98,56%		
2. Készletértékesítési bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%		
3. Működési bevételek	7 008	7 008	7 008	100,00%	4 900	5 366	6 102	113,72%	11 908	12 374	13 110	105,95%		
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	400	0,00%	0	0	400	0,00%		
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%	0	0	400	0,00%	0	0	400	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	169 163	201 913	199 140	98,63%	4 900	5 366	6 526	121,62%	174 063	207 279	205 666	99,22%		
III. Finanszírozási bevételek	646	23 597	23 597	100,00%	166 367	208 070	193 746	93,12%	167 013	231 687	217 343	93,82%		
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	646	23 597	23 597	100,00%	0	3 717	3 717	100,00%	846	27 314	27 314	100,00%		
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	646	23 597	23 597	100,00%	0	3 717	3 717	100,00%	846	27 314	27 314	100,00%		
2. Szabadd pénzeszközök beutalásából történő vásárlása	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%	166 367	204 353	190 029	92,99%	166 367	204 353	190 029	92,99%		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	169 799	225 510	222 737	98,77%	171 267	213 436	200 272	93,83%	341 066	438 948	423 009	96,37%		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyó)	169 799	225 510	222 737	98,77%	4 900	5 366	10 243	112,77%	174 693	234 693	232 880	99,31%		

eFt

KIADÁSOK												
Megnevezés	Társulás				Társulás fenntartásában működő intézmény				Összesen			
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	3 432	21 167	13 855	65,49%	170 176	201 682	186 168	92,31%	173 607	222 849	200 041	89,77%
1. Személyi juttatások	0	0	0	0,00%	110 212	136 632	129 168	95,32%	110 212	136 632	129 168	95,32%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0,00%	23 570	30 446	26 893	85,95%	23 570	30 446	26 893	85,95%
3. Dologi kiadások	500	500	492	98,40%	36 393	36 714	31 107	87,10%	36 393	36 714	31 588	87,23%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	2 932	20 667	13 373	84,74%	0	0	0	0,00%	2 932	20 657	13 373	64,74%
6. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%	1 092	11 744	9 911	84,39%	1 092	11 744	9 911	84,39%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	1 092	11 744	9 911	84,39%	1 092	11 744	9 911	84,39%
1. Beruházások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
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	3 432	21 167	13 855	65,49%	171 267	213 436	196 037	91,88%	174 699	234 593	209 952	89,50%
III. Finanszírozási kiadások	166 367	204 353	190 029	92,99%	0	0	0	0,00%	166 367	204 353	190 029	92,99%
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	166 367	204 353	190 029	92,99%	0	0	0	0,00%	166 367	204 353	190 029	92,99%
2. Szabadd pénzeszközök beutalásából történő elhelyezés	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	169 799	225 510	203 884	90,41%	171 267	213 436	196 037	91,88%	341 066	438 946	399 981	91,12%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyó)	3 432	21 167	13 855	65,49%	171 267	213 436	196 037	91,88%	174 699	234 593	209 952	89,50%

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Társulás
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK					
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	3. mód	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés bevételei	169 153	4 755	201 913	199 140	98,63%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	162 145	4 755	194 905	192 132	98,58%
1. Önkormányzatok működési támogatásai					
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	162 145	4 755	194 905	192 132	98,58%
2. Közhatalmi bevételek					
3. Működési bevételek	7 008	0	7 008	7 008	100,00%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	144	0	144	144	100,00%
3. Közevetett szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0	0,00%
7. ÁFA visszatérítés	0	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevételek	6 864	0	6 864	6 864	100,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0,00%
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése	0	0	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	169 153	4 755	201 913	199 140	98,63%
III. Finanszírozási bevételek	646	0	23 597	23 597	100,00%
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	646	0	23 597	23 597	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	646	0	23 597	23 597	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0,00%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	646	0	23 597	23 597	100,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	169 799	4 755	225 510	222 737	98,77%

eFt

KIADÁSOK					
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	3. mód	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	3 432	973	21 157	13 855	65,49%
1. Személyi juttatások	0	0	0	0	0,00%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0	0,00%
2. Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0,00%
1. Szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0,00%
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	0	0	0	0	0,00%
3. Dologi kiadások	500	0	500	482	96,40%
1. Közzétett kiadások	0	0	0	0	0,00%
2. Karbantartási kiadások	0	0	0	0	0,00%
3. Értéktétel	0	0	0	0	0,00%
4. Egyéb dologi kiadások	500	0	500	482	96,40%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	2 932	973	20 657	13 373	64,74%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 932	0	13 373	13 373	100,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0,00%
4. Általános tartalék	0	973	7 284	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0	0,00%
1. Beruházások	0	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0,00%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0,00%
2. Felújítások	0	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú tartalék	0	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 432	973	21 157	13 855	65,49%
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	166 367	3 782	204 353	190 029	92,99%
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	166 367	3 782	204 353	190 029	92,99%
2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0	0	0,00%
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	169 799	4 755	225 510	203 884	90,41%

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Tagdíjak és települési hozzájárulások

eFt

Település	Lakosságszám 2018. január 1. (Fő)	Működési hozzájárulás 200Ft/lakosszám/év				Települési hozzájárulások				Összesen			
		2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Budaörs	29 703	5 941	5 941	5 941	100,01%	67 391	67 391	67 391	100,00%	73 332	73 332	73 332	100,00%
Sóskút	3 396	679	679	679	100,00%	28 370	28 370	28 370	100,00%	27 049	27 049	27 049	100,00%
Püszkázator	1 221	244	244	244	99,92%	3 907	3 907	3 907	100,01%	4 151	4 151	4 151	100,00%
Herceghalom*	0	0	0	0	0,00%	4 979	4 979	4 979	100,00%	6 196	6 196	6 196	100,00%
Blatnóbagy*	0	0	0	0	0,00%	2 300	2 300	2 300	100,00%	2 300	2 300	2 300	100,00%
Tétköhalom**	0	0	0	0	0,00%	8 163	8 163	8 163	100,00%	8 163	8 163	8 163	100,00%
Összesen	34 320	6 864	6 864	6 864	100,00%	113 110	114 327	114 327	100,00%	119 974	121 191	121 191	100,00%

*Nem tagjai a Társulásnak, lakosságszámukat nem ültetjük fel.

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Szociális és Gyermekjóléti Központ
Bevételei és kiadásai

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés bevételei	4 900	5 366	6 126	114,16%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	24	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	24	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	4 900	5 366	6 102	113,72%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	1 458	1 301	1 708	131,28%
3. Közzétett szolgáltatások ellenértéke	0	0	1	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	2 677	3 201	3 212	100,34%
7. ÁFA visszatérülés	765	864	868	100,46%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	313	0,00%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	0	0	400	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	400	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	400	0,00%
2. Részesedések értékesítése	0	0	400	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 900	5 366	6 526	121,62%
III. Finanszírozási bevételek	166 367	208 070	193 746	93,12%
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 717	3 717	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 717	3 717	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	166 367	204 353	190 029	92,99%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 367	208 070	193 746	93,12%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	171 267	213 436	200 272	93,83%

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési költségvetés kiadásai	170 175	201 692	186 186	92,31%
1. Személyi juttatások	110 212	135 532	129 186	95,32%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	102 752	127 595	123 533	96,82%
2. Külső személyi juttatások	7 460	7 937	5 653	71,22%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 570	30 446	25 893	85,05%
1. Szociális hozzájárulási adó	20 868	27 237	23 781	87,31%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	2 702	3 209	2 112	65,81%
3. Dologi kiadások	36 393	35 714	31 107	87,10%
1. Közüzemű kiadások	3 528	3 534	2 520	71,31%
2. Karbantartási kiadások	2 882	2 999	2 125	70,86%
3. Élektetés	7 311	7 776	7 210	92,72%
4. Egyéb dologi kiadások	22 672	21 405	19 252	89,94%
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	1 092	11 744	9 911	84,39%
1. Beruházások	1 092	11 744	9 911	84,39%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
2. Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	446	1 502	811	40,68%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	646	10 242	9 300	90,80%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	171 267	213 436	196 097	91,88%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	171 267	213 436	196 097	91,88%

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
A Társulás fenntartásában működő költségvetési intézmény létszámkerete

Intézmény	Engedélyezett álláshely		Munkajogi létszám (fő)		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
	2019. január 1-én	2019. december 31-én	2019. január 1-én	2019. december 31-én	
Szociális és Gyermekjóléti Központ	26,00	27,00	27	27	25

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Esély Szociális Társulás és Intézménye 2019. évi költségvetési maradvány elszámolása

eFt

Megnevezés		Társulás	Intézmény	Összesen
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	185 285	-189 571	-4 286
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	199 140	6 526	205 666
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	13 855	196 097	209 952
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-166 432	193 746	27 314
1.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	23 597	193 746	217 343
2.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	190 029	0	190 029
A)	Alaptevékenység maradványa	18 853	4 175	23 028
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	18 853	4 175	23 028
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	4 175	4 175
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	18 853	0	18 853
<i>Kötelezettségvállalással terhelt maradvány</i>				
I.	Működési költségvetés kiadásai	0	2 519	2 519
1.	Személyi juttatások	0	312	312
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	293	293
3.	Dologi kiadások	0	1 914	1 914
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	1 656	1 656
1.	Beruházások	0	1 656	1 656
2.	Felújítások	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Kötelezettséggel terhelt maradvány összesen		0	4 175	4 175

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Pénzeszközök 2019. évi változása

Megnevezés	Társulás	Intézmény	Összesen
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	0	100	100
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	23 597	3 100	26 697
NYITO PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN	23 597	3 200	26 797
Költségvetési és finanszírozási bevételek (+)	222 737	200 272	423 009
Költségvetési és finanszírozási kiadások (-)	203 884	196 097	399 981
Maradvány igénybevétele (-)	23 597	3 717	27 314
36. Sajátos elszámolások forgalom	0	-1 237	-1 237
PÉNZKÉSZLET VÁLTOZÁSA	-4 744	-779	-5 523
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	0	202	202
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	18 853	2 219	21 072
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN	18 853	2 421	21 274
SZÁMITOTT ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET	18 853	2 421	21 274

eFt

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Esély Szociális Társulás 2019. évi összevont költségvetési mérlege

Bevétel	2018.évi teljesítés	2019.évi módosított előirányzat	2019.évi teljesítés	Kiadások	2018.évi teljesítés	2019.évi módosított előirányzat	2019.évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0 Személyi juttatások	119 578	135 532	129 188
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	183 229	194 905	192 156	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 430	30 446	25 993
Működési célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	183 229	194 905	192 156	Dologi kiadások	31 127	36 214	31 589
Közhatalmi bevételek összesen	0	0	0	0 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Működési bevételek összesen	12 902	12 374	13 110	Egyéb működési célú kiadások	12 009	20 657	13 373
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési költségvetési bevételei	190 131	207 279	205 266	Működési költségvetési kiadások	187 144	222 849	200 041
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0 Beruházások	1 800	11 744	9 911
Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0 Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Felhalmozási bevételek	1 610	0	400				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Felhalmozási költségvetési bevételek	1 610	0	400	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 800	11 744	9 911
Betételek megszűnése	0	0	0	0 Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
Költségvetési hiánypótló finanszírozása	18 517	27 314	27 314	0 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0	0	0 Irányító szervi támogatás folyósítása	187 577	204 353	190 029
Irányító szervi támogatás	167 577	204 353	190 029	0 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0				
Finanszírozási bevételek	188 094	231 667	217 343	Finanszírozási kiadások	167 577	204 353	190 029
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás nélkül)	216 268	234 593	232 960	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás nélkül)	188 944	234 593	209 952

eFt

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
VAGYONKIMUTATÁS

Társulás és a fenntartásában működő költségvetési intézmény összesen

eFt

Megnevezés	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	27 537	11 200
I. Immateriális javak	77	0
II. Tárgyi eszközök	27 460	11 200
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	27 460	11 200
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	27 460	11 200
3. Tényészállatok	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
I. Készletek		0
II. Értékpapírok		21 274
C) PÉNZESZKÖZÖK		0
I. Lekötött bankbetétek		202
II. Pénztárak, csekkek betétkönyvek		21 072
III. Forintzámlák		0
IV. Devizaszámlák		0
ÖSSZESEN		32 474
KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK		
Megnevezés	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
I. Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök		
1. "0"-ra leírt eszközök	49	7 822
2. Használatban lévő kisértékű immateriális javak	1	77
3. Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök, készletek	166	4 642
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. Intervenciós készletek	0	0
11. Nvt. 1. §. (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állománya	0	0

ESÉLY SZOCIÁLIS TÁRSULÁS 2019. ÉVES BESZÁMOLÓJA
Esély Szociális Társulás által adott közvetett támogatások

Közvetett támogatás		eFt
1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	Összeg	5 715

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Károly Katalin az Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019 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 értékeltem.

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.

A korábbi években elkészítettük az intézmény szakmai ellenőrzési nyomvonalait, amelyeket tárgyévben összehangoltunk az intézmény folyamataival.

Intézményünkben átlátható a humánerőforrás kezelés. Meggyőződésem szerint biztosítottam a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztését és elősegítését. Az etikai eljárások intézményünk minden szervezeti egységében ismertek és elfogadottak.

Integrált Kockázatkezelési rendszer:

Változás a rendszerben, hogy folyamatalapúvá és integrálttá tettem a kockázatkezelési rendszert, melynek elsődleges célja a szervezeti célok megvalósítását akadályozó kockázati tényezők negatív

hatásainak csökkentése. Az integrált folyamat eljárásrendje egységesítésének és összhangjának megteremtése érdekében a Bkr. 7 § (4) bekezdése alapján írásos megbízás formájában kijelöltem az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálásáért felelős vezetőt.

A Bkr. 7. § (5) bekezdésének megfelelően a szabályzatban rögzítettem, hogy a folyamatgazdáknak együtt kell működniük az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálásáért felelős vezetővel.

Előírtam az Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Terv és a Kockázati Leltár készítési kötelezettségét. Meghatároztam a kockázatelemzés módszertanát, exponálva a bekövetkezés valószínűsége és a kockázati tényező hatása kritériumokat.

2019-ben elkészült az intézmény kockázati leltára.

Kontrolltevékenységek:

A belső kontrollrendszerünk jól működő eleme a munkafolyamatokba épített ellenőrzés és a hagyományos módszerekkel végrehajtott különböző szintű vezetői ellenőrzés.

Az intézményben működnek informatikai és manuális kontrollok, ezek az intézmény jogállásából következően a szakmai tevékenységre fókuszálnak. A teljesítésigazolás, mint kulcskontroll 2017. évben már az Ávr. 57.§ (1) bekezdése szerint működött. Ennek érdekében kidolgoztuk a teljesítésigazolást alátámasztó dokumentum rendszert.

Működtetem a preventív, iránymutató és az utólagos kontrollokat a komplexitás érdekében.

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 monitoring klasszikus formáját az eseti nyomon követést a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodája látja el.

A belső kontrollrendszer fejlesztésének területei 2020-ban:

1. Kontrollkörnyezet:

Az integritáshoz kapcsolódó etikai normákat szükséges írásba foglalni, ennek érdekében aktualizálni kell a Szervezeti Integritást Sértő Események Kezelésének Rendjét a Bkr. 6.§ (4.a.) bekezdése szerint.

2. Integrált Kockázatkezelés:

- El kell készíteni az Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Tervet 2020 évre is.

- Ki kell dolgozni az integritási kockázatok kezelésének gyakorlati módszertanát.
- A kockázati leltárt a hivatalos útmutató alapján kell elkészíteni.

3. Kontrolltevékenységek:

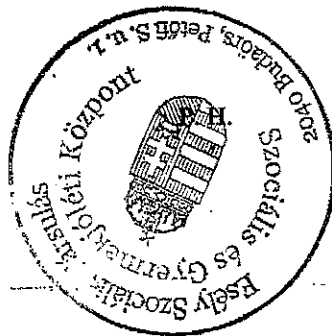
Valamennyi kontrolltevékenységet össze kell kapcsolni a korrupció megelőzés módszereivel és már a szabályozásban ki kell küszöbölni a korrupció latens megjelenési formáit a nemzeti Korrupció Ellenes Program irányelvei alapján.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.

Budaörs, 2020. február 28.




aláírás

