

2. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2026. május 27-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Társulás és intézményei 2025. évi költségvetési határozatának végrehajtásáról

Előterjesztő: Szabó Miklós elnök

Az előterjesztést megtárgyalta: Pénzügyi Bizottság, Szociális Bizottság

Előkészítő szervezeti egység (név, szignó):

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Család és Gyermekjóléti Központ

Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – Önkormányzati Osztály és Pénzügyi Osztály

Készítette:

Molnárné Nagy Edina – pénzügyi osztályvezető

Pénzügyi fedezetet igényel/nem igényel, igazolás:

Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas:

Fehérné dr. Bodó Mariann

címzetes főjegyző

A napirendet **nyilvános ülésen** javasolt tárgyalni, a határozat elfogadásához **minősített** többség szükséges.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87.§ b) pontja alapján a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján a költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni és a zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § (2) bekezdése értelmében a társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek maradványát a Társulási Tanács a zárszámadási határozatával egy időben állapítja meg, így a határozat-tervezet tartalmazza az intézmények 2025. évi maradványának jóváhagyását is.

A 2025. évi költségvetési beszámolóról szóló határozat-tervezetet és annak mellékleteit a Társulási Tanács elé terjesztjük.

A **2025. évi költségvetést** a Tanács a **2/2025. (II.18.) TT.** határozatával fogadta el **2.669.267.841 Ft bevételi és kiadási fő-összeggel**. A költségvetésen végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a döntéshozó a zárszámadást megelőzően elfogadta. A 2025. évi költségvetési év során több alkalommal is előirányzat-módosítások, illetve előirányzat átcsoportosítások történtek, melynek következtében a **2025. évi költségvetési határozat módosított bevételi és kiadási előirányzata 2.992.776.653 Ft**. Az előirányzat-módosítások tételesen kerültek bemutatásra, külön részletezve a központi intézkedés hatására, a felügyeleti szerv hatáskörében, az intézményvezetői, illetve saját hatáskörben történt módosításokat, átcsoportosításokat.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján az éves költségvetési beszámolót magyar nyelven, forintban kell elkészíteni. Ennek megfelelően a beszámolóhoz kapcsolódó határozat-tervezet, valamint a kapcsolódó kiemelt mellékletek Ft-ban kerülnek előterjesztésre.

Mellékletek közül kiemelték: az összevont költségvetési mérleg, az állami támogatások elszámolása, közvetett támogatások, összevont maradvány kimutatás, a vagyonomérleg, eredmény-kimutatás, befizetési kötelezettségek alakulása, felosztása.

2025. költségvetési évre vonatkozó zárszámadásra külön eltérő – az államháztartási törvényben és számiteli törvényben meghatározottakon kívül - jogszabályi intézkedés nem került megállapításra, így annak előterjesztésére az általános szabályokat kell figyelembe vennünk.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján: „*A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.*”

A fenti szabályozás a társulásokra, azok döntést hozó szervére is vonatkozik.

A Magyar Államkincstár a Társulás konszolidált – fenntartott intézmények beszámolóját is tartalmazó – 2025. évi beszámolóját 2026. április 15-én pénzügyileg jóváhagyta.

Jelen előterjesztés a Kincstár által jóváhagyott konszolidált beszámoló alapján készült.

Bevezetés, általános értékelés:

A 2025. évi költségvetés összeállításánál is kiemelkedő szerepet képviselt az átlagos 10% -os bérfejlesztés, mely azokat a munkavállalókat érintte, akiknek munkabére a 2024. december 31-i béréhez képest legalább 10 %-os központi bérintézkedéssel nem volt érintve. Ezen kívül az intézményi költségvetések egyszer kétheti bérkiegészítést, illetve évi 250.000 Ft/fő cafetéria juttatást, valamint 1.000 Ft/fő/hó bankszámlavezetési hozzájárulást tartalmaztak eredeti előirányzatban.

A fentiekén kívül a költségvetés fő meghatározó eleme a gesztor önkormányzat nagyszámú hiányfinanszírozása.

A központi tervezési irányelvekhez hasonlóan a Társulás célkitűzése a munkahelyek megvédése, az intézmények működésének biztosítása az árszínvonal emelkedés, a közüzemi költségek és készletbeszerzési költségek jelentős növekedése mellett.

A feladat ellátáshoz kapcsolódóan, év közben jelentős pótelőirányzatban részesültek az intézmények, melyet Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata utalt tovább a Társulás felé:

Szociális ágazati pótlék	169.191.163 Ft
Szociális ágazatban eü-i végzettséggel rendelkezők kiegészítő pótléka	18.590.710 Ft
Állami támogatás októberi felmérése alapján történt módosítás	37.883.326 Ft
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása – minimál és garantált bérminimum emelés támogatása I., II. ütem	2.170.000 Ft
Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása (állami támogatás februári kiegészítő felmérése alapján)	13.960.540 Ft
2024-es beszámolóban kimutatott többlet állami támogatás	11.871.852 Ft
Pótelőirányzatok összesen:	253.667.591 Ft

A költségvetés eredeti előirányzatában, mint várható pótelőirányzat figyelembevételre került a *Család és Gyermekjóléti Központ – továbbiakban: CSGYK – esetén 84.033 e Ft, a Kistérségi Egyesített Szociális Intézménynél – továbbiakban: KESZI – esetén 131.464 e Ft szociális ágazati, illetve egészségügyi kiegészítő pótlék, azaz ezen bevételekhez kapcsolódóan már kiadások kerültek betervezésre.*

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás részére átadandó gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás eredeti előirányzat szerint 331.592.228 Ft volt (2024-ben 220.637.582 Ft, 2022-ben és 2023-ban is 178.687.977 Ft volt, 2021-ben 180.705.970 Ft), **mely finanszírozás év végére 314.272.971 Ft-ra módosult:**

Gesztor támogatás eredeti előirányzata	331.592.228
Család- és gyermekjóléti szolgálat pótlólagos támogatása az eredeti előirányzaton felül - kiegészítő felmérés alapján többlet támogatás (-)	-13.960.540
Októberi állami támogatás felmérés alapján járó többlet állami támogatás (-)	-37.883.326
Gesztor önkormányzat 2025.11.13-i döntése alapján 2025.10.01-től hatályos +15 %-os béremelés fedezete (+) a 217/2025. (XI.13.) Kt. Határozat alapján	+34.524.609
Módosított gesztor támogatás	314.272.971

Lakosságszám alapján a tagtelepülések és gesztor Önkormányzat a következő hozzájárulásokat fizette meg a társulás felé:

- társulás működésére tagdíj 283,5 Ft/lakos/év,
- kiegészítő hozzájárulás intézmények működtetéséhez 1.284 Ft/lakos/év,
- gyermekjóléti szolgálat támogatása 105 Ft/lakos/év,
- kiegészítő hozzájárulás az intézmények működésének támogatására 467,46 Ft/lakos/év,¹
- felújítási alap 105 Ft/lakos/év
- 2024-ben keletkezett hiány felosztása 529,56 Ft/lakos/év.

Előző évi fel nem használt támogatások 2025. évi felhasználása

A 2024. évi Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata által átadott 330.205.098 Ft (módosított) hiányfinanszírozás fel nem használt részének 2025. évi felhasználása a következő:

2024. évi fel nem használt gesztor önkormányzati támogatás	60.858.772 Ft
az intézmények 2025. évi finanszírozási bevételeiben, mint a működési hiányt csökkentő társulási maradvány betervezésre került	60.858.772 Ft
Maradvány 2025-ben az előző évi támogatásmaradvány felhasználásából:	0 Ft

¹ A Társulási Tanács, figyelembe véve a KESZI likviditási helyzetének alakulását az árszínvonal növekedés miatt, a 47/2022. (IX.20.) TT határozatával döntött a KESZI számára pótlólagos forrás biztosításáról, mely a tagtelepülésektől további 443 Ft/lakos befizetést jelentett, azzal, hogy a Társulás költségvetésében megtervezett „szolidaritási alap” hozzájárulást (10 Ft/lakos), és a „kórházi eszközök beszerzésére” céljára szánt támogatást (20 Ft/lakos) megszüntette azzal, hogy az ezeken a sorokon lévő maradvány forrást felhasználta a KESZI 2022. szeptemberi hónapban készült, a 2022. évi működési hiány finanszírozására szolgáló pótelőirányzat biztosítására. A lakosságszám alapján 443 Ft/lakos befizetésből 2023.évre 447,7 Ft/lakos, 2024. évre 445,24 Ft/lakos befizetés alakult ki.

Közüzeti költségek

A közüzeti költségeket a gesztor önkormányzat szerződés alapján számlazza tovább a társulási intézményeknek:

- Az **50/2011. (IX.30.) NFM rendelet** 4. melléklete szerint a külön kezelt intézményeknek értékesített **távhő** díja 2024. október 1-jei hatállyal tovább csökkent **nettó 9.124 Ft/GJ** összegre. (2023.10.01 – 2024.09.30 között nettó 13.995 Ft/GJ volt, illetve 2023.09.30-ig nettó 27.259 Ft/GJ). Közel 35 %-os csökkenés figyelhető meg a távhő díját illetően.
- **Földgázszolgáltatás díja nettó 189,35 Ft/m³**, mely az előző évi változó árakhoz képest jelentősen csökkent, amely rendszerhasználati és egyéb díjakkal együtt **nettó 269,315 Ft/m³**. A tavalyi év során nettó 370,492 Ft/m³ áron szerződünk. A szerződés hatálya 2024. október 1-jétől 2025. október 1-jéig tartott (MVM). A földgáz díjcsökkenése 27 %-os volt.
- **Villamosenergiaszolgáltatás díja** közbeszerzési eljárás alapján **nettó 45,95 Ft/kWh, mely a rendszerhasználati díjat nem tartalmazza**. A szerződés hatálya 2025. január 1-jétől 2025. december 31-ig tartott (E.ON). 2024-hez képest 45 %-kal csökkent a rendszerhasználati díj nélküli ár.

Sajnos a közüzeti számlák, főként a földgáz és villamosenergia szolgáltatási díj számlái hiányosan érkeztek meg 2025-ben is, így a számlák egy része és az elszámoló számlák 2026-ban várhatók.

Feladat átszervezés

A 2025-ös költségvetési évben feladat átszervezés nem érintette a társulási intézményeket.

A költségvetés végrehajtására tekintettel az összefoglaló konszolidált adatok a következők:

- költségvetési fő-összeg eredeti előirányzata: 2.669.267.841 Ft, mely év végére
- költségvetési fő-összeg módosított előirányzata: 2.992.776.653 Ft-ra változott és
- teljesítés kiadási fő-összege: 2.312.866.709 Ft (77,28 % teljesítésű arány a módosított előirányzathoz képest, az eredeti előirányzathoz képest 86,65 % mértékű),
- teljesítés bevételi fő-összege: 2.978.572.743 Ft (111,59 % és 99,52 % mértékű teljesítés az eredeti és módosított előirányzathoz képest),
- maradvány forrás összege: 665.706.034 Ft, melyből a 2026. évi költségvetésnél nyilvántartásba vételre került 663.255.160,- Ft, mely összeg módosítása a határozattervezet elfogadásával megtörténik²,
- vagyონmérleg fő-összege: 1.482.533.457 Ft, az előző évhez képest 13,7 %-os növekedést mutat,
- mérleg szerinti eredmény: 167.319.482 Ft, mely az előző évhez képest 52.393.504 Ft-tal magasabb (2024-ben a mérleg szerinti eredmény 114.925.978 Ft volt).

² Térségi Társulásnál a tervezett 546.255.160 Ft, a tényleges maradvány 552.838.389 Ft.; KESZI-nél tervezett 102 millió Ft, tényleges maradvány 98.821.430 Ft; CSGYK tervezett 15 millió Ft, tényleges maradvány 14.046.215 Ft.

A mérleget, eredményt és a vagyont befolyásoló tényezőkről a gazdasági elemzés részben adunk tájékoztatást.

Költségvetés végrehajtására jelentős hatással lévő intézkedések összefoglalása:

- A Társulási Tanács 2025. szeptember 23-i ülésén döntött a beruházási és felújítási terv módosításáról, illetve elfogadta annak évközi beszámolóját. Az évközi beszámoló szerint végrehajtott beruházások a következők voltak:
 - o Aranykor Idősek Otthona nyílászáróinak cseréje;
 - o Gondozóház lapostető szigetelés;
 - o GYÁO ereszcsonna javítás;
 - o GYÁO tágulási tartály csere;
 - o Soproni u. 65. gépész, villamos módosított tervdokumentáció elkészítése, az elkészült és módosított gázterv engedélyezése;
 - o Soproni u. 65. elektromos melegvízüzemű kazán elhelyezése és bekötése (a Versenyképes Járások Program megkezdéséig is szükség van a kazánnal kapcsolatos problémák átmeneti megoldására, ezért került ez a kazán beszerelésre);
 - o Lengyári u. 2. tervezése (a szerződés megszüntetésre került vezetői döntés alapján).

Folyamatban lévő munkálatok:

- o Aranykor Idősek Otthona bővítés tervezése, mely munka a VJP II. program részévé vált.
- A Versenyképes Járások Program I. keretében benyújtott támogatási igényünket a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium elbírálta és annak támogatásáról döntött 250.000.000 Ft értékben. A Támogatási igényünk tartalmazta a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény 9200 Mosonmagyaróvár, Soproni utca 65. szám alatti telephelyén a **kazánház rekonstrukcióját**, az Aranykor Idősek Otthonában a **fürdőszoba felújítást** és az Idősek Gondozóházában a **villamos-hálózat felújítását**. Ezek a felújítások a pályázati forrásból valósulnak meg.
- Az Aranykor Idősek Otthona bővítésének tervezése fejlesztési igény a Versenyképes Járások Program II. keretében nyert támogatást. A 9200 Mosonmagyaróvár, Soproni utca 65. szám alatt működő **Aranykor Idősek Otthona fejlesztése** lehetőséget adna egy új, 20 férőhelyes épület kialakítására. A Mosonmagyaróvár, Lengyári út 2. szám alatti Virágoskert Idősek Otthona épületében már felmérésre került, hogy egy belső felújítás (víz-, csatorna- és elektromoshálózat felújítás) milyen kiadásokkal járna. A 2024-ben kapott indikatív ajánlat szerint ez magas költséget jelentene és az épület egyes helyiségei továbbra sem felelnének meg a kor elvárásainak. Célszerű ezért az Aranykor Idősek Otthona épületének bővítése és az idősek átköltöztetése az elavult Lengyári úti épületből. Első lépés az **engedélyezési és kiviteli tervek készítése**, melynek költsége a **tervezési és engedélyeztetési költségekkel** együtt az előzetes árajánlat alapján bruttó 36.465.00 Ft volt.

- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. október 16-i ülésére előterjesztett költségvetés módosítás alkalmával lehetővé tette az önkormányzat valamennyi intézménye, valamint az önkormányzat gesztorsága alá tartozó társulási intézmények számára a második kétheti bérkiegészítés kifizetését. Az intézmények költségvetésében a juttatás kifizetésének fedezete rendelkezésre állt. A szükséges forrás a KESZI esetében 40.181.553 Ft volt, a CSGYK esetében pedig 18.930.544 Ft, mely összegek a járulékokat is magukban foglalták.
- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. november 13-i ülésén döntött többek között a Társulás fenntartásában működő két intézmény valamennyi munkavállalójának 15 %-os bérfejlesztéséről - a munkavállalók felzárkóztatása érdekében - az előirányzott központi 2026. január 1-jétől hatályos béremelést megelőzően (217/2025. (XI.13.) Kt. határozat). Az átadott forrás 23.318.907 Ft volt a KESZI részére és 11.205.702 Ft a CSGYK részére (mindösszesen 34.524.609 Ft).

A fentieken túl a Tanács rendszeresen kapott tájékoztatást a költségvetésen végrehajtott előirányzatmódosításokról, és átcsoportosításokról - melyek évközi döntések alapján átvezetésre kerültek -, illetve a kapott pótlólagos állami támogatásokról.

Gazdasági elemzés

A Társulás és intézményei 2025. évi éves beszámolójának elkészítése az Áht. és annak végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével készült. A beszámoló elkészítése során hiteles és reális képet adunk a vállalt feladatok teljesítéséről, a pénzügyi helyzetet alakító tényezőkről.

A gazdasági elemzés első részében a költségvetési mérleg bevételi és kiadási oldalán kiemelt rovatonként mutatjuk be a teljesítési adatokat. Az elemzés második részében a Társulás és fenntartása alatt működő intézmények vagyoni helyzete, az összevont mérleg és eredménykimutatás kerül bemutatásra, a harmadik részben pedig a pénzügyi elszámolásokat mutatjuk be a Tisztelt Tanácsnak.

I. Költségvetési mérleg elemzése teljesítési adatok alapján

Bevételek

A Társulás és intézményei összevont bevételeinek teljesítését rovatonként a következő tábla mutatja be, bemutatva a teljesítések arányát az előző évi teljesítéshez képest:

A 2025. évi bevételi teljesítés 2.978.572.743 Ft-ban realizálódott, mely 483.916.071 Ft-tal magasabb, mint a 2024. évi teljesítés (+19,4 %).

Megnevezés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás a 2024. évi teljesítéshez Ft-ban	Változása 2024. évi teljesítéshez %-ban
	2024.12.31	2025.01.01	2025.12.31	2025.12.31		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 625 873 642	1 755 957 841	1 792 062 050	1 711 828 173	85 954 531	105,29%
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	9 577 400	0	0	7 901 600	- 1 675 800	82,50%
ebből: elkülönített állami pénzalapok	271 517				- 271 517	0,00%
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 616 024 725	0	0	1 703 926 573	87 901 848	105,44%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 625 873 642	1 755 957 841	1 792 062 050	1 711 828 173	85 954 531	105,29%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	36 658 738	50 000 000	300 000 000	250 000 000	213 341 262	681,97%
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	36 658 738				- 36 658 738	0,00%
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	-	0	0	250 000 000	250 000 000	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	36 658 738	50 000 000	300 000 000	250 000 000	213 341 262	681,97%
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 125 437	600 000	600 000	1 211 534	86 097	107,65%
Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	24 583 272	22 010 000	22 010 000	38 275 295	13 692 023	155,70%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 768 131	1 200 000	1 220 000	1 833 919	65 788	103,72%
ebből: államháztartáson belül (B403)	1 764 115	0	0	1 833 919	69 804	103,96%
Ellátási díjak (B405)	395 838 574	343 500 000	343 500 000	425 370 794	29 532 220	107,46%
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	19 695 310	15 000 000	15 000 000	20 483 616	788 306	104,00%
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	10 170 000	5 000 000	5 000 000	10 828 000	658 000	106,47%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	7 427 972	5 000 000	5 000 000	7 203 781	- 224 191	96,98%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	7 427 972	5 000 000	5 000 000	7 203 781	- 224 191	96,98%
Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	10 579 684	12 000 000	12 000 000	6 386 948	- 4 192 736	60,37%
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	471 188 380	404 310 000	404 330 000	511 593 887	40 405 507	108,58%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	6 500 193	0	0	8 766 080	2 265 887	134,86%
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	6 500 193	0	0	8 766 080	2 265 887	134,86%
Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	6 500 193	0	0	8 766 080	2 265 887	134,86%
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	2 140 220 953	2 210 267 841	2 496 392 050	2 482 188 140	341 967 187	115,98%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	354 435 719	459 000 000	496 384 603	496 384 603	141 948 884	140,05%
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	354 435 719	459 000 000	496 384 603	496 384 603	141 948 884	140,05%
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	354 435 719	459 000 000	496 384 603	496 384 603	141 948 884	140,05%
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	354 435 719	459 000 000	496 384 603	496 384 603	141 948 884	140,05%
Bevételek összesen	2 494 656 672	2 669 267 841	2 992 776 653	2 978 572 743	483 916 071	119,40%

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a rovaton jelenik meg a gesztor Önkormányzat által igényelt és megkapott állami támogatás és pótelőirányzatok átadása a szociális intézmények fenntartásához, működtetéséhez. Ezen túlmenően a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a fejlesztő foglalkoztatás támogatása, a tagtelepülések befizetései és hozzájárulásai, a CSGYK-nál a dropont elterelés támogatása az NNGYK-tól, illetve ezen kívül az intézményeknél közvetlenül jelentkeztek pályázati támogatások melyek Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatától származnak.

➤ Központi költségvetésből származó támogatás:

Mint *egyéb fejezeti kezelésű előirányzat* a Társuláshoz, illetve az intézményekhez befolyt forrás mindösszesen 7.901.600 Ft:

- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől 6.404.000 Ft;
- Nemzeti Népegészségügyi és Gyógyszerészeti Központtól kapott támogatás a CSGYK a KAB-ELT feladatok ellátáshoz 1.497.600 Ft összegben.

➤ **Helyi önkormányzatoktól érkező támogatások:**

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által átadott pénzeszközök a Társulásnak és intézményeinek a következők voltak:

- állami támogatás átadása, pótelőirányzatokkal együtt:	1.114.026.431 Ft
- fejlesztőfoglalkoztatási foglalkoztatás a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől	25.816.000 Ft
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készülék darabszám visszamondása miatti visszafizetési kötelezettség	-590.400 Ft
- 2024. évi beszámoló alapján járó többlettámogatás	11.871.852 Ft
- egyéb az Önkormányzat által nyújtott támogatások (polgármesteri támogatás KESZI-nek – 600.000 Ft évzáró rendezvényre-, étel-miszer vásárlásra elszámolás alapján 800.000 Ft, CSGYK nyári napközis tábor támogatása 800.000 Ft, tartós élelmiszerek vásárlására 1.000.000 Ft, polgármesteri keretből a nyári táboroztatás támogatása 200.000 Ft, az intézmény év végi rendezvényének támogatása 200.000 Ft)	3.600.000 Ft
- tagdíjak és hozzájárulások	234.929.719 Ft ³
- <u>gesztor önkormányzat hiányfinanszírozó támogatása</u>	<u>314.272.971 Ft</u>
összesen:	<u>1.703.926.573 Ft</u>

A gesztoron kívüli 26 tagtelepülés a 2025. évi beszámoló határozat tervezetének 22. melléklete szerinti **befizetési kötelezettségét** maradéktalanul teljesítette **146.539.061 Ft összegben**, jövő évre áthúzódó fizetési kötelezettsége a tagtelepüléseknek és Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatának nincs, a gesztor tagdíja 88.390.658 Ft volt.

Viszonyítva a 2024. évi teljesítési adatokhoz a kapott támogatások 5,29 %-kal (+85.954.531 Ft) meghaladják az előző évi támogatásokat.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről

2025-ben felhalmozási célú támogatás a Társulásnál realizálódott 250 millió Ft értékben, mely a Versenyképes Járások Program I. nyertes pályázat kifolyósított támogatási összege.

Intézményi működési bevételek

A központi és helyi intézkedéseknek köszönhetően az előző év teljesítéséhez képest a működési bevételek mértéke 8,58 %-kal nőtt (2024-ben: 471.188.380,- Ft volt.), mely összevontan 511.593.887 Ft bevételt jelent a 2025-ös költségvetési évben.

³ Beszámoló határozattervezetének 22. melléklete alapján.

A **Társégi Társulásnál** ezen a jogcímen jelentkező bevételek a következők:

- az intézmények felé továbbszámlázott cégautóadó valamint tárhely éves díja és egyéb számlák 241.000 Ft összegben,
- befizetett belépési hozzájárulás összege 3.000.000 Ft volt, megszűnt ellátás miatt visszafizetett összeg 269.589 Ft volt, így mindösszesen a rovaton 2.730.411 Ft teljesítés mutatható ki;
- áfa bevétel alapvetően továbbszámlázott szolgáltatásokhoz, szolgáltatási díjbevételekhez kapcsolódóan 5.940 Ft,
- egyéb kamatok, kamatjellegű bevételek aránya a 2024. évi értékhez képest nagyjából hasonló nagyságrend, 7.203.781 Ft-ban realizálódott;
- egyéb működési bevétel 157 Ft-ban realizálódott.

Összesen a Társulásnál a működési bevétel teljesítése 10.181.289 Ft volt.

A **KESZI-nél** ezen a jogcímen jelentkező bevételek voltak:

- készletértékesítés és szolgáltatások ellenértéke 39.486.829 Ft volt (2024-ben 25.708.709 Ft, 2023-ban 30.916 e Ft volt) a tavalyi évhez képest 53,58 %-os, jelentős a növekedés,
- közvetített szolgáltatások ellenértéke 1.592.919 Ft-ot tett ki (2024-ben 1.550.115 Ft volt),
- az intézmény legnagyobb bevételi forrását jelentő ellátási díjbevételek összege 421.300.419 Ft, ami 2024-ben 388.260.250 Ft, 2023-ban 342.871 e Ft volt, ez több mint 8,5 %-os növekedést jelent 2024-hez képest,
- kiszámlázott áfa 20.477.676 Ft-tal teljesült; az áfa visszatérítése 10.828.000 Ft;
- egyéb működési bevételek – pl. biztosítási térítések – 3.556.383 Ft.

Így mindösszesen a rovaton megjelenő bevételek 497.242.226 Ft-ra teljesültek, mely 2024-ben 453.347.511 Ft volt. A változás 9,7 %-os növekedést mutat az előző évhez képest.

Látható, hogy főként az ellátási díjbevételek emelkedtek, valamint a készletértékesítés és szolgáltatások ellenértéke.

A **CSGYK-nál** ezen a rovaton megjelenő teljesítések:

- ellátási díjak 1.339.964 Ft-ban realizálódott, ami 2024-ben 1.293 e Ft, 2023-ban 2.288 e Ft. volt,
- egyéb működési bevételek értéke 2.830.408 Ft, mely 2024-ben 2.609 e Ft, 2023-ban 2.889 e Ft volt.

Mindösszesen 4.170.372 Ft jelent meg ezen intézmény működési bevételek rovatán. 2024-ben 3.906.148 Ft teljesítés teljesítést realizált az intézmény, mely 6,76 %-os emelkedést takar.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel 2025-ben sem a Társulásnál, sem az intézményeknél nem realizálódott.

Működési célra átvett pénzeszközök

A civil szervezetektől kapott támogatások kerülnek kimutatásra ezen a rovaton.

A KESZI intézménye a következő támogatásokban részesült civil szervezetektől:

- Klinikai Táplálásért Alapítványtól	430.080 Ft
- Dr. Sattler János Alapítványból	300.000 Ft
- Hajléktalanokért Közalapítvány pályázatából	6.236.000 Ft
összesen:	6.966.080 Ft

A CSGYK intézménye a következő civil szervezetektől kapott támogatást:

- Dr. Sattler János Alapítványból	300.000 Ft
- Rotary Clubtól	1.500.000 Ft
összesen:	1.800.000 Ft

Térségi Társulásnak működési célú pénzeszköztvétele nem volt 2025-ben.

Előző évi maradvány igénybevétele

A 2024. évi beszámoló elfogadásával egyidejűleg a tényleges maradvány elfogadása és nyilvántartásba vétele megtörtént.

Esetünkben a maradványfelhasználás a következő módon alakult:

Szervezeti egység	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás	360.000.000 Ft	386.200.967 Ft
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény	90.000.000 Ft	98.024.915 Ft
Család és Gyermekjóléti Központ	9.000.000 Ft	12.158.721 Ft
Összesen	459.000.000 Ft	496.384.603 Ft

Az előző évhez képest 40 %-kal magasabb összegben realizálódott a maradvány forrás, és ez az összességében több mint 141,9 millió Ft többlet maradvány hozzájárult az intézmények bérfejlesztéséhez, biztonságos működéséhez.

Összességében megállapítható, hogy a Társulás és intézményei bevételei az eredeti előirányzathoz képest túlteljesítést mutatnak 11,59 %-os mértékben, de az előző évi teljesítéshez képest is 19,4 %-os túlteljesítés állapítható meg.

Kiadások

A kiadásokra vonatkozó teljesítés, az államháztartás számvitelének megfelelő, kiemelt rovatonként történő bemutatását a jóváhagyott beszámoló alapján tesszük (adatok Ft-ban):

Megnevezés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás a 2024. évi teljesítéshez Ft-ban	Változása 2024. évi teljesítéshez %-ban
	2024.12.31	2025.01.01	2025.12.31	2025.12.31		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	990 777 523	1 303 906 823	1 289 623 721	1 185 245 427	194 467 904	119,63%
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	84 547 887	58 335 000	103 535 000	103 219 058	18 671 171	122,08%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	21 806 119	28 270 000	28 370 000	20 630 661	- 1 175 458	94,61%
Jubileumi jutalom (K1106)	6 843 965	0	4 183 856	4 183 856	- 2 660 109	61,13%
Béren kívüli juttatások (K1107)	41 454 978	51 343 750	51 343 750	42 740 802	1 285 824	103,10%
Közlekedési költségtérítés (K1109)	11 831 528	18 500 000	18 500 000	13 827 601	1 996 073	116,87%
Egyéb költségtérítések (K1110)	-	880 000	880 000	0	-	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	21 671 582	25 562 400	27 092 400	25 480 973	3 809 391	117,58%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 178 933 582	1 486 797 973	1 523 528 727	1 395 328 378	216 394 796	118,36%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	8 985 139	7 500 000	18 700 000	17 131 541	8 146 402	190,67%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	10 901 948	15 560 000	15 760 000	12 371 144	1 469 196	113,48%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	19 887 087	23 060 000	34 460 000	29 502 685	9 615 598	148,35%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 198 820 669	1 509 857 973	1 557 988 727	1 424 831 063	226 010 394	118,85%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	164 105 183	217 566 423	218 967 935	193 707 369	29 602 186	118,04%
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	147 621 295	0	0	175 889 458	28 268 163	119,15%
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	5 214 000	0	0	5 696 000	482 000	109,24%
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	4 449 932	0	0	4 204 224	- 245 708	94,48%
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	6 819 956	0	0	7 917 687	1 097 731	116,10%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 244 388	5 500 000	6 773 000	6 623 989	1 379 601	126,31%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	36 502 000	53 300 000	46 342 112	38 439 974	1 937 974	105,31%
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	41 746 388	58 800 000	53 115 112	45 063 963	3 317 575	107,95%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	12 079 552	13 050 000	13 856 990	13 230 075	1 150 523	109,52%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 646 454	3 500 000	3 262 000	2 678 911	32 457	101,23%
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	14 726 006	16 550 000	17 118 990	15 908 986	1 182 980	108,03%
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	17 083 290	20 039 526	20 039 526	14 216 616	- 2 866 674	83,22%
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	21 075 043	24 778 690	24 778 690	21 162 464	87 421	100,41%
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	2 851 140	5 000 000	5 000 000	2 671 389	- 179 751	93,70%
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	4 235 184	5 000 000	5 000 000	4 551 235	316 051	107,46%
Közütemi díjak (= 35+...+38) (K331)	45 244 657	54 818 216	54 818 216	42 601 704	- 2 642 953	94,16%
Vásárolt ételmezés (K332)	288 835 736	387 153 480	387 383 480	343 117 899	54 282 163	118,79%
Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	2 907 669	4 200 000	4 200 000	3 479 568	571 899	119,67%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	9 990 030	13 787 402	13 487 402	8 123 291	- 1 866 739	81,31%
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	1 576 131	1 200 000	2 222 000	1 614 919	38 788	102,46%
ebből: államháztartáson belül (K335)	1 576 131	0	0	1 614 919	38 788	102,46%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	21 057 350	22 500 000	29 100 000	26 982 625	5 925 275	128,14%
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	27 061 285	32 500 000	35 724 048	30 886 908	3 825 623	114,14%
ebből: biztosítási díjak (K337)	2 005 212	0	0	2 018 915	13 703	100,68%
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	396 672 858	516 159 098	526 935 146	456 806 914	60 134 056	115,16%
Kiküldetések kiadásai (K341)	2 540 667	2 500 000	2 854 000	2 808 429	267 762	110,54%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	99 950	450 000	396 000	178 000	78 050	178,09%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	2 640 617	2 950 000	3 250 000	2 986 429	345 812	113,10%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	109 795 550	161 117 098	161 521 246	124 183 325	14 387 775	113,10%
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 303 139	1 950 000	2 600 000	2 369 370	1 066 231	181,82%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	111 098 689	163 067 098	164 121 246	126 552 695	15 454 006	113,91%
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	566 884 558	757 526 196	764 540 494	647 318 987	80 434 429	114,19%
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	1 187 195	1 300 000	1 420 000	1 316 505	129 310	110,89%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 187 195	1 300 000	1 420 000	1 316 505	129 310	110,89%

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	19 153 200	13 600 000	13 600 000	3 600 000	- 15 553 200	18,80%
ebből fejezeti kezelésű előirányzatok	7 774 362				- 7 774 362	0,00%
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	3 600 000	0	0	3 600 000	-	100,00%
ebből: társulások és költségvetési szerveik	7 778 838				- 7 778 838	0,00%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	850 000	850 000	850 000	850 000	-	100,00%
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	850 000	0	0	850 000	-	100,00%
Tartalékok (K513)	-	63 499 753	75 763 063	0	-	
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	20 003 200	77 949 753	90 213 063	4 450 000	- 15 553 200	22,25%
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 252 936	5 000 000	5 000 000	1 431 355	- 821 581	63,53%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 905 080	3 000 000	3 300 000	2 282 167	377 087	119,79%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 514 557	8 000 000	25 482 400	7 201 536	- 2 313 021	75,69%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 575 090	4 320 000	9 121 251	2 947 070	- 628 020	82,43%
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	17 247 663	20 320 000	42 903 651	13 862 128	- 3 385 535	80,37%
Ingatlanok felújítása (K71)	24 603 704	66 728 603	249 402 057	21 559 573	- 3 044 131	87,63%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 419 897	18 018 893	67 340 726	5 821 084	401 187	107,40%
Felújítások (=206+...+209) (K7)	30 023 601	84 747 496	316 742 783	27 380 657	- 2 642 944	91,20%
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 998 272 069	2 669 267 841	2 992 776 653	2 312 866 709	314 594 640	115,74%
Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	-	0	0	0	-	
Kiadások összesen	1 998 272 069	1 786 938 212	1 955 173 285	1 762 010 666	- 236 261 403	88,18%

Személyi juttatások és járulékok

A munkaerő megtartása, az árszínvonal alakulása miatt a 2025. évi költségvetés minden olyan dolgozó részére 10%-os bérfejlesztést biztosított 2025. január 1-jétől, akinek központi döntés alapján 2024. december 31-i bruttó béréhez képest személyi juttatása legalább 10 %-kal nem nőtt. Majd Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. november 13-i ülésén úgy döntött, hogy a 2025. október 1-jei hatállyal 15% béremelést biztosít az intézmények valamennyi dolgozója számára, melyhez a 2025-ös költségvetési évre a pénzügyi fedezetet is rendelkezésre bocsátotta 34.524.609 Ft összegben.

Az intézmények dolgozói számára a második kétheti bérkiegészítés kifizetése is lehetővé vált, melynek forrása mindkét esetben a be nem töltött állások miatti szabad személyi juttatási előirányzata volt. A KESZI esetében járulékkal növelten 40.181.553 Ft, a CSGYK esetében 18.930.544 Ft volt a keretösszeg.

Kifizetésre került a nettó 250.000 Ft/fő/év cafetéira juttatás, illetve a havi 1.000 Ft/fő számlafenntartási hozzájárulás is.

A 2024. évi teljesítéshez képest a 2025-ben személyi juttatások mindösszesen teljesítése (1.424.831.063 Ft) 18,85 %-kal magasabb összegben realizálódott.

Jubileumi jutalom kifizetésére a

- CSGYK esetén bruttó 695.856 Ft,
- KESZI esetén bruttó 3.488.000 Ft került számfejtésre és kifizetésre.

A járulékok mértéke 2024. évhez képest nem változott, illetve a rehabilitációs hozzájárulás összege módosult, melynek alapja a minimálbér kilencszereséhez kötött. Rehabilitációs hozzájárulás kapcsán a CSGYK esetén 4.622.000 Ft volt, a KESZI esetében 1.074.000 Ft fizetési kötelezettség keletkezett.

A járulékok teljesítése 193.707.369 Ft, mely 18,04 %-kal haladja meg az előző évi teljesítést.

Dologi kiadások

Az előző évhez képest 14,19 %-kal magasabb a teljesítés, az árszínvonal emelkedés, a szolgáltatási díjak emelkedése, és a készletbeszerzések növekedése okán.

A közüzemi díjakon és a karbantartási kiadásokon kívül minden főbb dologi kiadási csoport esetében növekedésről tudunk beszámolni az előző évhez képest. A készletbeszerzések és a kommunikációs szolgáltatások 8 %-kal, a vásárolt élelmezés 18,8 %-kal, a bérleti díjak 19,7 %-kal, az egyéb szolgáltatások árai 14 %-kal növekedtek az előző évihez képest. A közüzemi díjak 5,84 %-kal, a karbantartási kiadások 18,7 %-kal csökkentek, ami a gazdaságos felhasználásnak is köszönhető.

Jelen előterjesztés „Bevezetés...” részében a közüzemi szerződésekről, azok változásáról, már beszámoltunk.

Az eredeti és a módosított előirányzatokhoz képest is 15-16 %-os megtakarítás jelentkezik. A dologi kiadások összesített teljesítése 647.318.987 Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

CSGYK esetén a teljesítés a gyermekek átmeneti otthonához kapcsolódóan a 300.000 Ft-os előirányzattal szemben 218.025 Ft-ban realizálódott, a KESZI esetén a módosított 1,12 millió Ft-os előirányzathoz 1.098.480 Ft-os teljesítés tartozik.

Összességében a teljesítés 10,9 %-kal haladja meg az előző évi teljesítést.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ezen a rovaton jelentkezik az intézmények által a Társulásnak teljesített, a támogatások elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség; a Társulásnál pedig az illetékes szervnek történő visszafizetési kötelezettség kiutalása, az adott támogatás, illetve a munkaszervezeti feladatok ellátásaért a Polgármesteri Hivatalnak fizetett hozzájárulás.

2025-ben sem a KESZI-nek, sem pedig a CSGYK-nak nem volt ilyen jellegű kiadása.

A Társulásnál ezen a rovaton a munkaszervezeti feladatok teljesítése miatt a Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal felé fizetett támogatás 3.600.000 Ft-os kifizetését tartjuk nyilván.

A teljesítés 81,2 %-kal elmarad az előző évi teljesítéstől.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ezen a rovaton csak a Társulásnál jelenik meg kifizetés:

- Mosonmagyaróvár és Környéke Nyugdíjas Egyesület részére tanácsi döntés alapján 850.000 Ft támogatás folyósítása valósult meg. A teljesítés megegyezik az előző évivel.

Tartalékok

A tartalékok előirányzata a költségvetés szempontjából releváns tényezőnek bizonyul, teljesítés nem kerül kimutatásra, hiszen az innen különböző feladatokra, tanácsi döntés alapján átcsoportosított forrás felhasználása már a cél szerinti feladatnál kerül nyilvántartásba vételre.

A tartalékok előirányzatának alakulásáról a Társulási Tanács tájékoztatást kapott a költségvetési határozat negyedévenkénti előirányzatmódosításáról szóló előterjesztésekben. 2025-ben az eredeti előirányzat 63.499.753 Ft volt, mely év végére – figyelembe véve az évközi előirányzatmódosításokról szóló előterjesztéseket – 75.763.063 Ft összegre nőtt, hozzájárulva a 2025. év tervezéséhez, elsődleges forrásbiztosításhoz.

Felhasználására vonatkozóan a következő összefoglaló táblát biztosítjuk:

Eredeti előirányzat	63.499.753 Ft	tartalék rovatot emelő/csökkentő
2024. évi többlet maradványok nyilvántartásba vétele MTT esetén	+26.200.967 Ft	bevétel
Felmentési bérre céltartalék átadás	-8.240.957 Ft	kiadás
Jubileumi jutalomra átadott céltartalék	-4.596.700 Ft	kiadás
MTT-nél év végi módosítások a dologi kiadásokra	-1.100.000 Ft	kiadás
Összesen módosított előirányzat 2025.12.31-én	75.763.063 Ft	

Beruházások és felújítások

A beruházási feladatokon a teljesítés 19,6 %-kal csökkent a 2024. évi teljesítéshez képest és 13.862.128 Ft-ban realizálódott, a felújítások esetében 8,8 %-os csökkenésről számolhatunk be az előző évi teljesítéshez képest, ez 27.380.657 Ft-os teljesítést jelent.

A Társulás esetében az alábbi felújítási kiadások teljesítése valósult meg bruttó 27.380.657 Ft összértékben:

- Aranykor Idősek Otthona nyílászárók cseréje 5.574.430 Ft;
- Idősek Gondozóháza lapostető (tetőszigetelés) felújítás 16.474.338 Ft;
- Soproni . 65. fűtési rendszer felújítás tervdokumentáció elkészítése 914.400 Ft;
- Soproni u. 65. melegvízüzemű kazán elhelyezése és bekötése 1.500.299 Ft;
- Idősek Otthona felújításának tervezése 262.890 Ft;
- VJP I. projekt - villamos hálózat felújítás tervezése 2.654.300 Ft.

CSGYK beruházási kiadása:

- ALKO benzines fűkasza beszerzése 80.750 Ft értékben.

KESZI beruházási kiadásai:

- immateriális javak beszerzése nettó 1.431.355 Ft (szoftverek beszerzése);
- informatikai eszközök beszerzése nettó 2.282.167 Ft (számítógépek, kamerák, nyomtató beszerzése);
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése nettó 7.137.953 Ft (hűtőszekrény, szőnyegtisztító, vérnyomásmérők, pulzoximéterek, ipari mosógép és egyéb kisértékű eszközök beszerzése).

A kiadások áfa tartalma 2.929.903 Ft, így mindösszesen beruházási teljesítés 13.781.378 Ft.

A határozattervezet 11. melléklete mutatja be a beruházásokat és fejlesztéseket, fenntartóra, intézményekre, beruházásra és felújításra osztva.

Összességében 2024. évhez képest a kiadások a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei vonatkozásában 88,18 %-os szinten relizálódtak, mely -236.261.403 Ft-tal kevesebb kiadás teljesítését jelenti. A teljesítés sem az eredeti, sem pedig a módosított előirányzatot nem éri el (98,6 %-os az eredeti előirányzathoz képest, 90,1 %-os a módosított előirányzathoz).

II. Társulás és fenntartása alatt működő intézmények vagyoni helyzete, az összevont mérleg és eredménykimutatás

A Társulás és fenntartása alatt lévő költségvetési szervek összevont, illetve intézményenkénti vagyonmérlegét a határozat tervezet 17. melléklete tartalmazza.

Az előző évhez képest mindösszesen 13,7 %-os vagyonnövekedés állapítható meg, mely összegszerűen 178.672.881 Ft vagyonnövekedést jelent. A Társulás intézményekkel együttes vagyona 1.482.533.457 Ft, ebből a Társulásra jutó vagyon 1.326.170.324 Ft, mely az előző évhez képest +169.969.766 Ft-tal (+14,7 %), az intézményekre jutó vagyon 156.363.133 Ft, mely az előző évhez képest +8.703.115 Ft-tal (+5,89 %-kal) nőtt.

Eszköz oldalon az előző év záró adatához képest jelentős változás a pénzeszközök állományának növekedése, mely +169.432.532 Ft, mely a teljes növekedés 94,83 %-a.

Forrásoldalon a növekedés legnagyobb hányadát a saját tőke növekedése adja, mely +167.319.482 Ft (a teljes növekedés 93,65 %-a).

Részletezve az egyes mérlegsorokon bekövetkezett változásokat:

- *Immateriális javak* esetében 1.431.355 Ft értékű nyilvántartásba vétel mellett 2.051.755 Ft értékcsökkenés elszámolására került sor, a selejtezés és egyéb csökkenések 149.512 Ft-os bruttóérték kivezetést jelentenek. Az eszközök nettó értéke 776.501 Ft, a 0-ra írt állomány 9.736.656 Ft. Az állománycsökkenés 620.400 Ft az előző évhez képest.
- *Tárgyi eszközök állománya:* Az ingatlanok vonatkozásában az összes vagyonnövekedés 18.542.573 Ft volt (aktíválás). Az értékcsökkenés (17.663.345 Ft) elszámolása után az ingatlanok nettó értéke 755.617.340 Ft, mely állomány az előző évhez képest mindössze 0,12 %-kal nőtt. Gépek berendezések során aktivált beruházás 9.483.703 Ft volt, térítésmentes átvétel 1.014.772 Ft, a selejtezés leltározás alapján (bruttó érték) 1.303.862 Ft. Az értékcsökkenés elszámolása után az állomány nettó értéke 2025. december 31-én 16.113.897 Ft, a „0”-s állományú eszközök bruttó értéke 128.994.612 Ft. A teljes gép, berendezés, jármű állomány bruttó értékének 79 %-át teszik ki az értékkel már nem rendelkező eszközök.⁴
Nem aktivált beruházások állománya 3.017.000 Ft-tal növekedett.

⁴ Az értékcsökkenés elszámolás évei a gép, berendezés, felszerelés, jármű esetén 5-7 év.

- *Készletek változása:* az előző évhez képest a leltár alapján a készletek év végi állománya 64.340 Ft-tal növekedett. A záró készletállomány – 5.650.833 Ft - teljes egészében a KESZI-nél jelentkezik.
- *A pénzeszközök záró állománya* 34,1 %-kal nőtt az előző évhez képest, összességében 169.432.532 Ft-tal. Az összevont záró pénzeszközállomány 666.249.962 Ft, melynek szervezeti egységenkénti megoszlása a következő:
 - KESZI 102.181.231 Ft (2024-ben 100.905.089 Ft),
 - CSGYK 11.230.342 Ft (2024-ben 9.711.374 Ft),
 - Társulásnál 552.838.389 Ft (2024-ben 386.200.967 Ft).
- *A követelések állománya* 11,4 %-kal növekedett az előző évhez képest. A követelések állományának 67,6 %-a a KESZI-nél, 32,4 %-a rész pedig CSGYK-nál jelentkezik, mindösszesen 11.359.154 Ft.
- *Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:* itt kerülnek kimutatásra az áfa egyenlegek, 2025-ben az állomány 66,65 %-kal magasabb az előző évinél, összességében 9.111.000 Ft visszaigényelhető áfa.
- *Aktív időbeli elhatárolások:* a költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása az előző évhez képest jelentősen csökkent (-90,62 %-kal) a leltárnak megfelelően. Az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása 57.000 Ft, az aktív időbeli elhatárolások összege együttesen 63.571 Ft.
- *Saját tőke állománya:* a saját tőke állománya az előző évhez képest 18,9 %-kal nőtt, 167.319.482 Ft-tal, mely a 2024. évi mérleg szerinti eredmény felhalmozott eredményre való átvezetésének és a tárgyévi mérleg szerinti eredmény növekedésének köszönhető. A nemzeti vagyon induláskori értéke, valamint az egyéb eszközök induláskori értéke nem változhat, valamint 2025-ben nem változott a nemzeti vagyon változásai sor értéke sem. A felhalmozott eredmény az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetésével 114.925.978 Ft-tal növekedett (és még mindig negatív, -239.249.600 Ft). A tárgyévi mérleg szerinti eredmény 167.319.482 Ft (2024-ben 114.925.978 Ft volt), mely eredmény intézmények közötti megoszlása a következő:
 - KESZI -14.757.791 Ft (2024-ben: 16.481.011 Ft),
 - CSGYK -5.896.796 Ft (2024-ben: -5.369.413 Ft),
 - Társulás 187.974.069 Ft (2024-ben: 103.814.380 Ft).
- *Kötelezettségek állománya:* leltár szerint a kötelezettségek összevont állománya 41.815.917 Ft, mely az előző évhez képest 16,07 %-kal növekedett. A kötelezettségállomány 99,33 %-a a KESZI-nél, 0,67 %-a pedig a CSGYK-nál jelentkezik, Társulás esetében az állomány 0 Ft. A kötelezettségek teljes állománya a dologi kiadáshoz kapcsolódik.
- *Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások:* itt kerülnek kimutatásra a kapott előlegek illetve a letétre és megőrzésre átvett pénzeszközök. A vagyonkezelésben lévő eszközökre vonatkozó visszapótlási kötelezettség nem került előírásra, mivel a vagyonkezelt vagyon nettó értéke eléri az átadáskori nettó értéket. Kapott előleggel a KESZI rendelkezik 203.070 Ft összegben, letétre, megőrzésre átvett forrás a CSGYK-nál 0 Ft, a KESZI részéről 4.237.071 Ft.

- *Passzív időbeli elhatárolások:* itt kerül kimutatásra a költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 127.789.600 Ft összegben, illetve a halasztott eredményszámla bevétel 260.307.223 Ft összegben. Ez utóbbi forrás állomány a Társulás mérlegében került kimutatásra, és a fejlesztési célú támogatások nyilvántartása alapján határoztuk meg, mely állomány az év közben elszámolt értékcsökkenés mértékével csökken, illetve kerül visszaírásra.⁵

A Társulás és fenntartása alatt lévő költségvetési szervek összevont, egyszerűsített eredménykimutatása a következő:

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás %-ban
	2024	2025	
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámla bevétel	421 270 004	467 176 098	110,90%
I Tevékenység nettó eredményszámla bevétel (=01+02+03)	421 270 004	467 176 098	110,90%
06 Központi működési célú támogatások eredményszámla bevétel	1 506 178 551	1 762 010 666	116,99%
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámla bevétel	1 632 373 835	1 720 594 253	105,40%
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámla bevétel	17 513 270	268 015 807	1530,36%
09 Különböző egyéb eredményszámla bevétel	9 684 012	7 401 720	76,43%
III Egyéb eredményszámla bevétel (=06+07+08+09)	3 165 749 668	3 758 022 446	118,71%
10 Anyagköltség	39 793 343	45 043 653	113,19%
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	422 051 744	477 979 753	113,25%
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 493 214	1 636 079	109,57%
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	463 338 301	524 659 485	113,23%
14 Bérköltség	1 109 093 376	1 329 826 216	119,90%
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	99 224 108	116 417 849	117,33%
16 Bérjárulékok	166 067 115	195 872 897	117,95%
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 374 384 599	1 642 116 962	119,48%
VI Értékcsökkenési leírás	25 534 503	28 940 483	113,34%
VII Egyéb ráfordítások	1 616 264 263	1 869 365 913	115,66%
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	107 498 006	160 115 701	148,95%
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámla bevétel	7 427 972	7 203 781	96,98%
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámla bevétel (=17+18+19+20+21)	7 427 972	7 203 781	96,98%

⁵ Aktív időbeli elhatárolás a mérleg fordulónapja előtt felmerülő olyan kiadás, amely költségként, (halasztott) ráfordításként csak a mérleg fordulónapja utáni időszakra számolható el, illetve olyan járó bevétel (árbevétel, kamat-és egyéb bevétel), amely csak a mérleg fordulónapja után esedékes, de a mérleggel lezárt időszakra számolandó el.

A passzív időbeli elhatárolások az **eredményt csökkentik**, ha a költség a következő időszakban merül fel, de részben vagy egészben a tárgyidőszakot terheli.

B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7 427 972	7 203 781	96,98%
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	114 925 978	167 319 482	145,59%

A központi és helyi döntések alapján a szolgáltatásokból származó intézményi bevételek 10,9 %-kal nőttek az előző évhez képest, mely 45,9 millió Ft bevétel növekedést mutat ezen az eredménysonon. Az egyéb eredményszemléletű bevételeknél az állami támogatások – pótelőirányzatokkal együtt – illetve a tagtelepülési hozzájárulások és gesztor önkormányzati támogatás növekedése tapasztalható. Az előző évhez képest az eredményszemléletű bevételek 18,71 %-kal, azaz 592,27 millió Ft-tal növekedtek.

Az anyagjellegű ráfordítások 13,23 %-kal, azaz 61,3 millió Ft-tal, a személyi jellegű ráfordítások 19,48 %-kal, azaz 267,7 millió Ft-tal nőttek az előző évhez képest. Az elszámolt értékcsökkenés állománya a 2024. évhez képest 13,34 %-kal, 3,4 millió Ft-tal növekedett, az egyéb ráfordítások növekedtek 15,66 %-kal, azaz 253,1 millió Ft-tal. A Társulásnál a kapott kamatok összege 7,204 millió Ft volt.

A fenti változások együttes hatásaként 2025-ben **167.319.482 Ft mérleg szerinti eredmény** realizálódott **társulási szinten**, mely összeg 45,6 %-kal (+52,9 millió Ft-tal) magasabb az előző évi teljesítésnél.

III. Pénzügyi elemzés

1. Állami támogatások elszámolása

A 2025. évi állami támogatások, illetve az azt megelőző évben folyósított támogatások tárgyévi felhasználására vonatkozó elszámolás a következő, figyelembe véve az Ávr. 111.§ a) pontját:

A szociális támogatások vonatkozásában az elszámolás alapján összesen 6.957.760 Ft visszafizetési kötelezettség került megállapításra, melynek részletezése:

- szociális étkeztetés (elvonás): -1.558.560 Ft,
- személyi gondozás (elvonás): -2.527.800 Ft,
- időskorúak nappali int-i ellátása (elvonás) -1.117.600 Ft,
- fogyatékos személyek nappali int-i ellátása (elvonás): -1.295.600 Ft,
- hajléktalanok nappali int-i ellátása (elvonás): -458.200 Ft.

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás finanszírozását érintően, az állami támogatással elszámoló gesztor Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata a Térségi Társulás felé visszafizetési kötelezettséget állapít meg 6.957.760 Ft összegben.

A gesztor Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelete 3.§ (5) bekezdés b) pontjában meghatározottak szerint Mosonmagyaróvár Térségi Társulás a visszafizetési kötelezettségét – az érintett intézmény visszafizetési kötelezettsége mellett – az Önkormányzat beszámolójának hatályba lépését követő 60 napon belül teljesíti Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata számára.

2. Kiegészítő hozzájárulás 2025. évi elszámolása

A tagtelepülések és a gesztor önkormányzat által átadott a család- és gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatra biztosított 1.284 Ft/lakos támogatás elszámolása a következő:

Összes bevétel:		108 721 416 Ft			
Feladatok	Család és gyermekjóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Összesen	
2025. december 31-ig teljesült kiadás	201 904 771 Ft	200 345 481 Ft	206 725 811 Ft	608 976 063 Ft	
2025. december 31-ig teljesült bevétel	1 531 914 Ft	101 352 412 Ft	42 735 211 Ft	145 619 537 Ft	
Állami támogatás	124 236 000 Ft	39 938 100 Ft	110 296 000 Ft	274 470 100 Ft	
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	35 916 911 Ft	1 795 846 Ft	41 304 448 Ft	79 017 204 Ft	
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	40 219 946 Ft	57 259 123 Ft	12 390 152 Ft	109 869 222 Ft	
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (1.228 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz				108 721 416 Ft	
Létszám (fő)	20	1	23		
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulási többlet				0 Ft	

A bevételekkel nem fedezett kiadás 109.869.222 Ft, a teljesített kiegészítő hozzájárulás 108.721.416 Ft, azaz a feladatellátáshoz kapcsolódóan érkezett hozzájárulásokból szükség volt a teljes forrásra, így nem keletkezik visszafizetési kötelezettség sem a tagtelepülések, sem a gesztor önkormányzat felé.

Az adatok a határozat tervezet mellékletei alapján kerültek megállapításra, mely ellenőrizhető.

3. Az intézmények működését támogató kiegészítő támogatás – 467,46 Ft/lakos – valamint a 2024-ben keletkezett hiány – 529,56 Ft/lakos elszámolása

- a) A Társulási Tanács, figyelembe véve a KESZI likviditási helyzetének alakulását az árszínvonal növekedés miatt, a 47/2022. (IX.20.) TT határozatával döntött a KESZI számára pótlólagos forrás biztosításáról, mely a tagtelepülésektől további 443 Ft/lakos befizetést jelentett, azzal, hogy a Társulás költségvetésében megtervezett „szolidaritási alap” hozzájárulást (10 Ft/lakos), és a „kórházi eszközök beszerzésére” céljára szánt támogatást (20 Ft/lakos) megszünteti azzal, hogy az ezeken a sorokon lévő maradvány forrást felhasználta a KESZI a 2022. szeptember hónapban készült, a 2022. évi működési hiány finanszírozására szolgáló pótelőirányzat biztosítására. 2023-ban, mivel a lakosság szám változott a felosztott összeg megközelítőleg 447 Ft/lakos befizetést tett ki. 2024-re ez az összeg 445,24 Ft/lakos összeget jelentett. 2025-re 467,46 Ft/lakos összegre változott a támogatás és mindkét intézményre felhasználásra került.

Az összes bevétel, mely befizetésre és felosztásra került 2025-ben: 39.581.708 Ft.

- b) A Társulási Tanács a 2/2024. (I.30.) TT határozatával döntött a 2024. évi hiánynövekmény felének felosztásáról a tagtelepülések között a 2023. január 1-jei lakosságszám alapján, ezzel egy 504,38 Ft/lakos nagyságrendű hozzájárulást határozott meg. 2025-ben ez a hozzájárulás lakosságarányosan 529,56 Ft-ra növekedett.

Az összes bevétel, mely befizetésre és felosztásra került 2025-ben: 44.839.963 Ft.

Az elszámolás a következőképpen alakul:

Összes bevétel:	84 421 671 Ft			
Feladatok	101221-107030 kormányzati funkciók - KESZI	104012, 104043 kormányzati funkciók - CSGYK	Összesen	
2025. december 31-ig teljesült kiadás	1 340 980 413 Ft	324 646 459 Ft	1 665 626 872 Ft	
2025. december 31-ig teljesült bevétel	360 120 683 Ft	5 936 058 Ft	366 056 741 Ft	
Állami támogatás	501 977 044 Ft	149 797 414 Ft	651 774 458 Ft	
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	181 380 400 Ft	53 875 366 Ft	235 255 767 Ft	
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	297 502 286 Ft	115 037 621 Ft	412 539 906 Ft	
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (467,46 Ft és 529,56 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz			84 421 671 Ft	
Létszám (fő)	101	30		
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet			0 Ft	

A bevételekkel nem fedezett kiadások nagysága 412.539.906 Ft, a teljesített hozzájárulás 84.421.671 Ft, azaz a fentiek alapján látható, hogy a KESZI és a CSK működéséhez, feladatellátásához szükséges forráshoz a 467,46 Ft/lakos és az 529,56 Ft/lakos hozzájárulás részben fedezte az intézmények működéséhez szükséges feladatokat. Visszafizetési kötelezettség sem a tagtelepülések, sem a gesztor Önkormányzat irányában nem lép fel.

4. Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat hiányfinanszírozás felhasználásának elszámolása

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat hiányfinanszírozásra átadott gesztor önkormányzati támogatása 2025. december 31-ig: **314.272.971 Ft**

2025. december 31-ig átadott gesztor támogatás	314 272 971 Ft
Az 1.228 Ft/lakos támogatásnál elszámolt gesztori támogatás	79 017 204 Ft
A hiányfinanszírozás I. és II. támogatásnál elszámolt gesztori támogatás (467,46 Ft/lakos és 529,56 Ft/lakos)	235 255 767 Ft
Mindösszesen elszámolt gesztori támogatás	314 272 971 Ft
Különbözet	0 Ft

A fentiek alapján a gesztor önkormányzat 2025. évi támogatása az intézmények működése kapcsán teljes mértékben felhasználásra került.

5. Társulásnál és intézményeinél rendelkezésre álló maradványforrás elszámolása

2026. évi költségvetésben tervezett, feladattal terhelt maradványforrás	663.255.160 Ft
2025. évi költségvetési beszámoló alapján ténylegesen felhasználható maradvány	665.706.034 Ft
Tervezett maradványelőírás módosítása	2.450.874 Ft
- ebből Térségi Társulásra jutó	+6.583.229 Ft
- ebből KESZI-re jutó	-3.178.570 Ft
- ebből CSGYK-ra jutó	-953.785 Ft

Az intézményekhez kapcsolódó kiegészítő hozzájárulások elszámolása maradéktalanul megtörtént, ez esetekben nem merült fel támogatás fel nem használása.

Ágazati értékelés

A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény ágazati értékelése:

A beszámolási időszak fontos feleadata volt a költségek racionalizálása. Az előző években jelentős összeget kapott az intézmény felújításokra. 2025. január 01-től az alábbi intézkedéseket tettük, illetve az alábbi beruházások történtek.

Az intézmény működtetése során folyamatosan figyelemmel kísérjük a kiadásokat, racionális felhasználásokat engedélyezünk.

Térségi társulás idősek nappali ellátását biztosító telephelyein jelentős felújítások, bővítések történtek:

- Jánossomorján a klub épületét bővítették, mivel az ellátotti létszámunk elérte a 25 főt.
- Lébényben a melegítő konyhát és a klub épületének környezetét újították fel.
- Hegyeshalomban a klub épületét újították fel, és így újra indult az ellátás.

Mosonmagyaróváron a Nappali ellátó központ tervezése folyamatban van, melynek eredményeként a Fogytékossággal élők nappali ellátása, és az Óvári Idősek klubja tud elköltözni, így ezeken a telephelyeken értelemszerűen nem történtek felújítások, beruházások, kizárólag a működés biztosítása volt és lesz is a cél.

A Lengyári úti Virágoskert Idősek otthonában folyamatosan romlik az épület állaga, ezt is csak a működéshez szükséges mértékben újítjuk fel, de sajnos évente két alkalommal kell a szobákat kifesteni az erős penészedés miatt. 2026-ban pedig a fürdőszobákban leesett csempéket kell pótolni.

A házi segítségnyújtásban kerékpárok beszerzése történt meg, mivel ez munkaeszköze a kollégáknak, rossz időben, télen-nyáron 252 napon keresztül használják nagyon elhasználódnak.

Nagyon fontos, hogy az informatikai eszközparkunk megfelelő legyen, hiszen a szakmai munkánk, a jelentések, a napi adminisztráció ezeken az eszközökön fut. Erre minden évben kell költséget biztosítanunk.

- **A Versenyképes Járások Program** keretében 250 millió Ft fejlesztési támogatást nyert a Társuláson keresztül az intézmény, amelyből az alábbi projektek valósulnak meg:

1. **Kazánház rekonstrukciója** – Soproni utca 65. telephely: 107.701.336 Ft
 2. **Fürdők felújítása** – Aranykor Idősek Otthona: 29.801.750 Ft
 3. **Villamos felújítás** – Idősek Gondozóháza: 100.164.140 Ft
 4. **Eszközbeszerzés – Betegágyak** – Bentlakásos Idősek Otthonaiba: 12.332.774 Ft
- Összesen: 250 000 000 Ft**

A projekthez a szükséges előzetes árajánlatokat begyűjtöttük.

- 2025 őszén a gázkazánunk működésében jelentős problémák adódtak, ezt egy fűtés ráségítővel tudtuk megoldani, erre azért volt szükség, hogy legyen a Soproni u. 65-ben

fűtés és melegvíz ellátás is. Az ehhez szükséges költséget Mosonmagyaróvár Térségi Társulás biztosította.

- Nagy beruházásunk volt 2025-ben egy ipari mosógép beszerzése 4,8 millió forintért.

Saját forrásból valósult meg:

Megnevezés	Bruttó ár
Kerti asztal, kerti szék / AIO	345 600
Matrac 10 db / AIO	548 640
Hűtőszekrény / Hegyeshalom	49 990
Karher szőnyeg és kárpittisztító / AIO	78 990
Számítógép, szoftver / Hegyeshalom	219 660
Ipari mosógép / mosoda	6 205 154
Porszívó 2 db / mosoda, Óvár IK.	54 990
Kamera 4 db / Hajléktalan sz.	101 772
Nyomtató+toner / Jánossomorja IK.	92 245
Hatósági alkoholszonda / Hajléktalan sz.	63 199
Számítógép, szoftver 4 db	808 912
Notebook, szoftver, postafiók sz. /Belső ellenőr	231 495
Felmosó és szervíz kocsi / Központ	101 990
Fellépő alu. / Gondozóház	64 770
Paraván 2 db / AIO, GH	164 180
Rámpa /VIO	85 783
Száritógép / AIO	264 000
Irodai forgó szék 7 db, komód, polc / Központ	157 779
Kerékpár 5 db / Alapsz.centrum	684 898
Notebook, szoftver/ Gazd vez.h.	276 634
naS Symology 2 db / Alapsz.centrum+ Hajléktalan sz.	850 000
Szoftver – Microsoft Office 2024 (12 db)	1 295 248
kötelező orvosi vizsgálat:	
Gondozóház	150 000/hó
Aranykor+ Virágoskert	250 000/hó
Hajléktalan szállás	50 000/hó

Óriási segítség volt a humánerő megtartásában a 2025. október 1-jétől a fenntartó által biztosított 15 %-os béremelés. Mindennapos a humánerőforrás hiány, melynek egyik oka az alacsony bérezés. A másik ok, pedig a mentális terhelés, a fizikai terhelés a szociális szférában. A humánerőforrás megtartása a legnagyobb kockázati tényező jelenleg, úgy, hogy a demográfiai változások – az idősödő lakosság és a gondozási szükségletek növekedése, egyre nagyobb nyomást helyeznek az ellátórendszerre. Az ellátásokra várólistáról lehet csak bekerülni, de a házi segítségnyújtásra is igaz ez.

A hajléktalan ellátás vagy a fogyatékkal élők ellátási igénye sem csökken. Mindkét ellátásban megfigyelhető, hogy egyre többen és többen igénylik a szolgáltatásokat.

Intézményeink magas kihasználtsággal működnek, a dolgozóink maximális terhelése mellett. Ennek a következménye a kiégés, a pálya elhagyás, a magas fluktuáció, a betegállomány növekedése.

Fontosnak gondoljuk a munkahelyi feltétek megfelelő biztosítását, a munkaeszközök, munkaruházat, biztonság maximalizálását, a kockázati tényezők csökkentését.

A Család- és Gyermekjóléti Központ

Telephelyek: Család- és Gyermekjóléti Központ: 9200 Mosonmagyaróvár, Vasutas u. 10.,
Gyermekek Átmeneti Otthona: 9200 Mosonmagyaróvár, Ferenczy Károly u. 33.

- 2022 óta folyamatosan felülvizsgáljuk a szolgáltatási szerződéseket, azokat szükség esetén módosítjuk: kötelezően ellátandó családterápiás szolgáltatásban résztvevő ellátottak létszámát, valamint a terápiás foglalkozások alkalmainak számát továbbra is meghagytuk a 2022-es szinten;
 - nagy energiaigényű tárgyak (pl. hőszigetelők) használatát továbbra is mellőzték a kollégák;
 - a kötelezően ellátandó tevékenységként működő készenléti telefonos szolgáltatást a továbbiakban is a Gyermekek Átmeneti Otthonában biztosítottuk, ahol folyamatos munkarendben dolgozó munkavállaló látta el a feladatot – ezáltal a készenléti bérpótlék megszűnt (2022. október 1-től folyamatosan);
 - az intézmény „Munkaruha szabályzatában” megállapított, a munkáltató által adható munkaruha juttatásról a kollégák önként mondtak le a 2025. évben is;
 - kötelező továbbképzésekre nem került sor a 2025-ös évben;
 - a tisztítószer és irodaszer igényt a két telephely vonatkozásában racionalizáltuk, módosítottuk, ezzel csökkentettük kiadásainkat;
 - mindkét telephely vonatkozásában elmondható, hogy nagyobb beruházásra nem került sor.
- 2025-ben a 2024-es évben bevezetett új rendelet miatt továbbra is maradt a kötelező szupervízió megtartása.
 - a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 7. § értelmében a kötelezően biztosítandó szupervízió bevezetése (350 000,- Ft/hó)

Szakmai egység	Megnevezés	Bruttó ár	Megjegyzés
Központ	Benzines fűkasza	80.750	
Központ	nyitott polc, irattartó	133.520	
Központ	2 db Klíma villanybekötése	320.000	
Gyermekek Átmeneti Otthona	Nyílászáró javítás	163.000	
Gyermekek Átmeneti Otthona	Villanyszerelés	168.000	
Intézmény	Családterápia szerződés szerint	154.000 / hó átlag	
Intézmény	Rendszer karbantartás	130.000 /hó	

Intézmény	Adatvédelmi tisztviselő szolg.	152.400 /hó	
Intézményi	kötelező orvosi vizsgálat/ foglalkozás eü.	150.000 / negyed év	

2025. október 1-jétől a fenntartó által biztosított 15 %-os béremelés hatalmas segítség volt a humánerőforrás megtartásában.

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását és a zárszámadás elfogadását.

Mosonmagyaróvár, 2026. május 19.

Szabó Miklós s.k.

elnök

Határozati javaslat I.:

..../2026. (V.27.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és fenntartása alatt működő intézmények 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Tanács 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot alkotja

1. A költségvetés egységes pénzalapjának 2025. évi teljesített
 - a) bevételét: 2.978.572.743,- Ft-tal, azaz kettőmilliárd-kilencszázhetvennyolcmillió-ötszázhetvenkettőezer-hétszáznegyvenhárom forinttal,
 - b) kiadását: 2.312.866.709,- Ft-tal, azaz kettőmilliárd-háromszáztizenkétmillió-nyolcszázhatvanhatezer-hétszázkilenc forinttal a 1-2. mellékletekben foglalt mérleg szerint hagyja jóvá.
2. A költségvetés végrehajtásának 2025. évi működési- és felhalmozási bevételeit önálló költségvetési szervként, valamint a Társulás vonatkozásában feladatonként és célonként a 3-7. mellékletekben állapítja meg. A költségvetés végrehajtásának 2025. évi működési- és felhalmozási kiadásait önálló költségvetési szervként, valamint a Társulás vonatkozásában feladatonként és célonként a 8-11. mellékletekben állapítja meg. Kormányzati funkcióként a bevételek és kiadások alakulását a Társulás és intézmények vonatkozásában 20-21. melléklet szerint állapítja meg.

3. A Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények foglalkoztatottjainak átlagos statisztika létszámát 2025. december 31-én 175 főben - ebből 0 fő a közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai állományi létszáma - állapítja meg a határozat 15. melléklete alapján.
4. Az állami hozzájárulásokat, a Társulás irányítása alá tartozó intézmények általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a Társulás gesztor Önkormányzatának nettó finanszírozásában megjelenő, és 2025. évben havonta átadásra került támogatást az 12. melléklet szerint állapítja meg. A gesztor Önkormányzat 2025. évi beszámolójában kimutatott elszámolás alapján, a Társulás fenntartásában lévő Kistérségi Egyesített Szociális Intézményt érintően visszafizetési kötelezettség került megállapításra 6.957.760 Ft összegben. Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata – mint gesztor önkormányzat - 2025. évi költségvetés végrehajtásának rendelet-tervezetében, annak 3.§ (5) bekezdés b) pontjában az Önkormányzat akként írta elő a kötelezettséget, hogy a Társulás az Önkormányzat beszámolójának hatályba lépését követő 60 napon belül teljesíti visszafizetési kötelezettségét Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata számára.

Az állami támogatás elszámolása a következő jogcímeket érinti:

- szociális étkeztetés (elvonás):	-1.558.560 Ft,
- személyi gondozás (elvonás):	-2.527.800 Ft,
- időskorúak nappali int-i ellátása (elvonás)	-1.117.600 Ft,
- fogyatékos személyek nappali int-i ellátása (elvonás):	-1.295.600 Ft,
- <u>hajléktalanok nappali int-i ellátása (elvonás):</u>	<u>-458.200 Ft.</u>
Mindösszesen:	-6.957.760 Ft.

5. A Társulás által nyújtott támogatások felhasználását jelen határozat 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. A Társulás 2025. évben hitelállománnyal, adósságot keletkeztető ügylettel nem rendelkezett.
7. A Társulás és a felügyelete alá tartozó intézmények beszámoló fordulónapjára vonatkozó, költségvetési számvitel szerinti képződött maradványának összegét a 19. melléklet tartalmazza.
8. A Társulás és a felügyelete alá tartozó intézmények 2024. évi maradvány felhasználását a 1-5. mellékletek tartalmazzák.
9. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére előirányzaton felül támogatás nem került biztosításra a fenntartó által.
10. A Társulási Tanács megállapítja, hogy a 2025. évi költségvetésben a maradványok eredeti előirányzat formájában való nyilvántartásba vétele eltérő összegű a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás, valamint intézményei vonatkozásában, ezért a

Tanács elrendeli jelen határozta 11. pontja alapján a nyilvántartásba nem vett maradvány nyilvántartásba vételét. Az intézmények esetén keletkezett negatív módosításokat a társulási pozitív maradványtöbblet terhére kell elszámolni, amennyiben az intézmények a költségvetésükben a csökkentést a működés veszélyeztetése nélkül nem tudják megtenni. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás nyilvántartásba nem vett maradványa az általános tartaléka javára kerül nyilvántartásba vételre jelen határozat hatályba lépését követően azonnal, melyből az intézményi negatív maradványok kerülnek kiegészítésre.

11. A Társulás és intézményei 2025. évi maradványát a következő összegekben állapítja meg:

a) Mosonmagyaróvár Térségi Társulás	552.838.389 Ft,
b) Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény	98.821.430 Ft,
c) Család és Gyermekjóléti Központ	14.046.215 Ft,
azaz mindösszesen 665.706.034 Ft.	

12. A Társulás és intézményei összevont vagyonmérlegét a 17. melléklet szerint állapítja meg.

13. A Társulás 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát a – a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 1.482.533.457 Ft-ban állapítja meg.

14. A Társulás 2025. december 31-i állapot szerinti, a pénzügyi számvitel alapján készített összevont eredmény-kimutatását a 18. melléklet tartalmazza – a mérlegben szereplő adatok alapján a mérleg szerinti eredményt 167.319.482 Ft-ban állapítja meg.

15. A Társulás 2025. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott, vállalkozási maradvánnyal nem rendelkezik.

16. A Társulás Tanácsa utasítja a gesztor Önkormányzat címzetes főjegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit a határozat kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

17. A Társulás Tanácsa utasítja a gesztor Önkormányzat címzetes főjegyzőjét, hogy a Társulás éves beszámolóját tegye közzé.

Felelős: Szabó Miklós elnök

Határidő: kihirdetést követő napon

Határozati javaslat II.:

..../2026. (V.27.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által biztosított, Mosonmagyaróvár Térségi Társulás intézményeinek 2025. évi működési hiányára átadott forrás elszámolása

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2025. évi költségvetését a Tanács a 2/2025. (II.18.) TT. határozattal fogadta el, melyben a Társulás által fenntartott szociális intézmények működési hiányának Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által történő finanszírozására forrásátvételt határozott meg, államháztartáson belülről.
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.14.) Kt. határozatában a működési hiány finanszírozására eredeti előirányzatban 331.592.228 Ft forrásátadást állapított meg, melyet az Önkormányzat testületi és tanácsi döntés alapján a költségvetési év végére 314.272.971 Ft-ra módosított és teljesített.
2. A Társulás Tanácsa megállapítja a Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló határozat alapján, hogy Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által jelen határozat 1. pontjában megállapított feladatra átadott forrás felhasználása a következő volt:

2025. december 31-ig átadott gesztor támogatás	314 272 971 Ft
Az 1.228 Ft/lakos támogatásnál elszámolt gesztori támogatás	79 017 204 Ft
A hiányfinanszírozás I. és II. támogatásnál elszámolt gesztori támogatás	235 255 767 Ft
Mindösszesen elszámolt gesztori támogatás	314 272 971 Ft
Különbözet	0 Ft

3. A Társulás Tanácsa megállapítja, hogy az elszámolás alapján a gesztor önkormányzati támogatás az intézmények 2025. évi költségvetési kiadásainak támogatása érdekében teljes mértékben felhasználásra került.

Határidő: kihirdetést követő napon

Felelős: Szabó Miklós elnök

Határozati javaslat III.:

..../2026. (V.27.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás felé 2025. évben befizetett kiegészítő hozzájárulás elszámolásáról

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa a következőkben állapítja meg a Társulás 4/2020. (II.18.) TT határozata, a Társulási Tanács 48/2017.(XI.07.) TT. határozata és a 5/2019. (II.26.) TT határozat alapján, a társulási tagönkormányzatok által megfizetett 1.284 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás elszámolását:

Összes bevétel:		108 721 416 Ft			
Feladatok	Család és gyermekjóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Összesen	
2025. december 31-ig teljesült kiadás	201 904 771 Ft	200 345 481 Ft	206 725 811 Ft	608 976 063 Ft	
2025. december 31-ig teljesült bevétel	1 531 914 Ft	101 352 412 Ft	42 735 211 Ft	145 619 537 Ft	
Állami támogatás	124 236 000 Ft	39 938 100 Ft	110 296 000 Ft	274 470 100 Ft	
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	35 916 911 Ft	1 795 846 Ft	41 304 448 Ft	79 017 204 Ft	
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	40 219 946 Ft	57 259 123 Ft	12 390 152 Ft	109 869 222 Ft	
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (1.228 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz				108 721 416 Ft	
Létszám (fő)	20	1	23		
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulási többlet				0 Ft	

2. Jelen határozat 1. pontjában rögzített elszámolás alapján a Társulás Tanácsa megállapítja, hogy az állami támogatás, az intézményi saját bevétel, az arányos gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás valamint a kiegészítő hozzájárulás nem éri el a 608.976.063 Ft-ot, a szükséges finanszírozást a család és gyermekjóléti szolgálat-, a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátás tekintetében. A Társulási Tanács megállapítja, sem a gesztor Önkormányzatoknak sem a tagtelepüléseknek e támogatás tekintetében nincs visszafizetési kötelezettsége.
3. A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanács elnöke felkéri a tagtelepülések polgármestereit, hogy a 2025. évre vonatkozó kiegészítő hozzájárulás – 1.284 Ft/lakos – elszámolására vonatkozó képviselő-testületi döntésükről a következő társulási ülésig tájékoztassák saját testületüket.

Felelős: Szabó Miklós elnök

Határidők 1.-3. határozati pontok tekintetében kihirdetés után azonnal

Határozati javaslat IV.:

..../2026. (V.27.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagtelepülései által a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény és a Család- és Gyermejjóléti Központ működésének fenntartásához biztosított 467,46 Ft/lakos támogatás valamint a 2024. évi hiány finanszírozására biztosított 529,56 Ft/lakos támogatás elszámolása

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2025. évi költségvetését a Tanács a 2/2025. (II.18.) TT. határozattal fogadta el, melyet a Társulási Tanács, figyelembe véve a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény – továbbiakban KESZI - likviditási helyzetének alakulását az árszínvonal növekedést, a 47/2022. (IX.20.) TT határozatával módosított a KESZI számára pótlólagos forrás biztosítása érdekében, mely a tagtelepülésektől további 447 Ft/lakos befizetést jelentett, azzal, hogy a Társulás költségvetésében megtervezett „szolidaritási alap” hozzájárulást (10 Ft/lakos), és a „kórházi eszközök beszerzésére” céljára szánt támogatást (20 Ft/lakos) megszüntette.
A Társulási Tanács a 2/2024. (I.30.) TT határozatával döntött a 2024. évi hiánynövekmény felének felosztásáról a tagtelepülések között a 2023. január 1-jei lakosságszám alapján, ezzel egy 504,38 Ft/lakos nagyságrendű befizetést határozott meg.
2. A 47/2022. (IX.20.) TT határozattal jóváhagyott, 2025-ben 467,46 Ft/lakos többlettámogatás, valamint a 2/2024. (I.30.) TT. határozattal jóváhagyott, 2025-ben 529,56 Ft/lakos többlettámogatás felhasználása a következő:

Összes bevétel:	84 421 671 Ft			
Feladatok	101221-107030 kormányzati funkciók - KESZI	104012, 104043 kormányzati funkciók - CSGYK	Összesen	
2025. december 31-ig teljesült kiadás	1 340 980 413 Ft	324 646 459 Ft	1 665 626 872 Ft	
2025. december 31-ig teljesült bevétel	360 120 683 Ft	5 936 058 Ft	366 056 741 Ft	
Állami támogatás	501 977 044 Ft	149 797 414 Ft	651 774 458 Ft	
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	181 380 400 Ft	53 875 366 Ft	235 255 767 Ft	
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	297 502 286 Ft	115 037 621 Ft	412 539 906 Ft	
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (467,46 Ft és 529,56 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz			84 421 671 Ft	
Létszám (fő)	101	30		
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet			0 Ft	

- Jelen határozat 2. pontja alapján megállapítható, hogy a teljesített kiegészítő hozzájárulások részben támogatják, fedezik a KESZI és a CSGY működését, a hozzájárulásnak nincs fel nem használt része, így visszafizetési kötelezettsége a támogatás vonatkozásában a Mosonmagyaróvár Térségi Társulásnak nincs.
- A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsának elnöke felkéri a tagtelepülések polgármestereit, hogy a 2025. évre vonatkozó kiegészítő hozzájárulás – 467,46 Ft/lakos és 529,56 Ft/lakos – elszámolására vonatkozó képviselő-testületi döntésükről a következő társulási ülésig tájékoztassák saját testületüket.

Felelős: Szabó Miklós elnök
Határidő: kihirdetést követő napon

Mosonmagyaróvári Térségi Társulás és intézményei

2025. évi költségvetés végrehajtása - mellékletek

- 1 **Összevont mérleg, bevételek és kiadások összesítése**
- 2 **Összevont mérleg, működés és fejlesztés egyenlege**
- 3 **Működési bevételek, Intézmények**
- 4 **Működési bevételek, Társulás**
- 5 **Működési bevételek Társulás és intézményei**
- 6 **Intézményi finanszírozási bevételek részletezése**
- 7 **Felhalmozási bevételek jogímenként**
- 8 **Működési kiadások, Intézmények**
- 9 **Működési kiadások, Társulás**
- 10 **Működési kiadások, Társulás és intézményei összevontan**
- 11 **Felhalmozási kiadások**
- 12 **Állami hozzájárulások**
- 13 **Társulás által biztosítandó támogatások**
- 14 **Címrend**
- 15 **Költségvetési engedélyezett létszámhelyek**
- 16 **Közvetett támogatások**
- 17 **Vagyonmérleg**
- 18 **Eredménykimutatás**
- 19 **Maradványkimutatás**
- 20 **Bevételek kormányzati funkcióként**
- 21 **Kiadások kormányzati funkcióként**
- 22 **Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagjai által fizetendő hozzájárulások, tagdíjak 2025. év**
- 23 **Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagönkormányzati által teljesített befizetések felosztása, elszámolása**
- 24 **Hitel-, kölcsöntörlesztések, kamatfizetési kötelezettségek**
- 25 **Többletes kihatású kötelezettségek általános működtetési költségeken kívül Ft-ban**
- 26 **EU-s támogatással megvalósuló projektek**

Mosonmagyaróvári Térségi Társulás és intézményei 2025. évi összevont költségvetési mérlege										
Bevételek, kiadások összesítése Ft-ban										
Rovatrend	Bevételek	Eredeti előirányzatból			Módosított előirányzatból			Teljesítésből		
		Eredeti	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat	Módosított	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat	Teljesítés	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat
B4	Intézményi működési bevétel	404 310 000	399 310 000	5 000 000	404 330 000	399 310 000	5 020 000	511 593 887	501 412 598	10 181 289
B16	Támogatásértékű műk. bevétel	1 755 957 841	1 755 957 841	0	1 792 062 050	1 792 062 050	0	1 711 828 173	1 711 828 173	0
B65	Műk.c.pénzeszköz átv.AH-n kívülről, visszatérítendő működési támogatás	0	0	0	0	0	0	8 766 080	8 766 080	0
B11	Közvetlen állami támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (helyi adók nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési bevételek összesen	2 160 267 841	2 155 267 841	5 000 000	2 196 392 050	2 191 372 050	5 020 000	2 232 188 140	2 222 006 851	10 181 289
B52	Ingatlanok, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B21, B25	Támogtás értékű felhalmozási bev.	50 000 000	50 000 000	0	300 000 000	300 000 000	0	250 000 000	250 000 000	0
B75	Felh.c.pénzeszköz átvétel AH-n kív.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B52	Onkorm.lakások és helyis.értékesít.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bev. összesen	50 000 000	50 000 000	0	300 000 000	300 000 000	0	250 000 000	250 000 000	0
B8131	Maradványfelhasználás	459 000 000	443 603 314	15 396 686	496 384 603	479 887 917	16 496 686	496 384 603	495 710 871	673 732
B74	Felhalmozási célú kölcsönök, visszatérítendő támogatások visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek összesen	2 669 267 841	2 648 871 155	20 396 686	2 992 776 653	2 971 259 967	21 516 686	2 978 572 743	2 967 717 722	10 855 021
B812	Allampapír ügyletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8111	Kölcsönfelvétel	0			0			0		
B814	Allamháztartási megelőlegezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B81	Finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevétel mindösszesen	2 669 267 841	2 648 871 155	20 396 686	2 992 776 653	2 971 259 967	21 516 686	2 978 572 743	2 967 717 722	10 855 021
	Kötelező feladat ellátásból államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó		0			0			0	
				Egyenleg:	0	Egyenleg:	665 706 034			

1. melléklet

Eredeti előirányzatból											Módosított előirányzatból											Teljesítésből										
Rovatrend	Kiadások	Eredeti	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat	Módosított	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat	Teljesítés	Ebből kötelező feladat	Ebből önként vállalt feladat																						
K1-K5	Intézmények működési kiadása	2 480 303 906	2 480 303 906	0	2 529 245 772	2 529 245 772	0	2 260 740 807	2 260 740 807	0																						
K1-K5	I. évi költségvetés működési kiadásai	83 896 439	63 499 753	20 396 686	103 884 447	82 367 761	21 516 686	10 883 117	28 096	10 855 021																						
	Működés összesen	2 564 200 345	2 543 803 659	20 396 686	2 633 130 219	2 611 613 533	21 516 686	2 271 623 924	2 260 768 903	10 855 021																						
K6-K8	Felhalmozási kiadások	105 067 496	105 067 496	0	359 646 434	359 646 434	0	41 242 785	41 242 785	0																						
	Hitelek törlesztése																															
K9111	Beruházási hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0																						
K914	Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0																						
K353	Kamatköltségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0																						

Működés egyenlege

Bevételek	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Intézményi működési bevétel	404 310 000	404 330 000	511 593 887
Támogatásértékű műk. bevétel	1 755 957 841	1 792 062 050	1 711 828 173
Műk.c.pénzeszköz átv.ÁH-n kívülről	0	0	8 766 080
Allami támogatás	0	0	0
Önkormányzati sajátos műk.b.	0	0	0
Működési bevételek összesen	2 160 267 841	2 196 392 050	2 232 188 140
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Működési celu maradvány felhasználás	403 932 504	436 738 169	438 024 241
Bevételek mindösszesen	2 564 200 345	2 633 130 219	2 670 212 381
Kiadások			
Intézmények működési kiadása	2 480 303 906	2 529 245 772	2 260 740 807
Térségi Társulás működési kiadása	83 896 439	103 884 447	10 883 117
Működés összesen	2 564 200 345	2 633 130 219	2 271 623 924
Folyószámla hitelkamat	0	0	0
Kiadások mindösszesen	2 564 200 345	2 633 130 219	2 271 623 924
Bevétel és kiadás egyenlege	0	0	398 588 457

Fejlesztés egyenlege

Bevételek	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
Támogtás értékű felhalmozási bev.	50 000 000	300 000 000	250 000 000
Felh.c.pénzeszköz átvétel ÁH-n kív.	0	0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0
Lakások és helyis.értékesít.	0	0	0
Felhalmozási bevételek össz.	50 000 000	300 000 000	250 000 000
Kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Bevételek összesen	50 000 000	300 000 000	250 000 000
Értékpapír beváltás	0	0	0
Allampapír beváltás összesen	0	0	0
Maradvány felhasználás	55 067 496	59 646 434	58 360 362
Kiadások mindösszesen	105 067 496	359 646 434	41 242 785
Bevétel és kiadás egyenlege	0	0	267 117 577

Egyenleg: 0 0 665 706 034

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK - INTÉZMÉNYEK (Ft)

2025. év

3. melléklet

Intézmények megnevezése	Intézményi működési bevételek Rovatszám: B4	Állami támogatás Rovatszám: B816	Intézmény finanszírozás (állami támogatáson túl) Rovatszám: B816	Támog. ért.műk. Bevétel Rovatszám: B16	Működési c. pénze. átv. ÁH-n kívülről Rovatszám: B63-65	Sajátos bevételek Rovatszám: B4	Maradvány felhasználás, működési, Rovat: B8131	Összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény eredeti	395 810 000	615 349 683	677 330 015	131 464 049	0	0	70 464 145	1 890 417 892
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény módosított	395 810 000	652 211 144	747 397 151	61 616 356	0	0	70 464 145	1 927 498 796
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény teljesítés	497 242 226	652 211 144	591 028 770	1 400 000	6 966 080	0	70 464 145	1 819 312 365
Család és Gyermekjóléti Központ eredeti	3 500 000	259 051 009	235 207 505	85 032 500	0	0	7 095 000	589 886 014
Család és Gyermekjóléti Központ módosított	3 500 000	274 033 414	281 531 576	35 586 986	0	0	7 095 000	601 746 976
Család és Gyermekjóléti Központ teljesítés	4 170 372	274 033 414	244 737 338	3 697 600	1 800 000	0	7 095 000	535 533 724
Intézmények eredeti összesen:	399 310 000	874 400 692	912 537 520	216 496 549	0	0	77 559 145	2 480 303 906
Intézmények módosított összesen:	399 310 000	926 244 558	1 028 928 727	97 203 342	0	0	77 559 145	2 529 245 772
Intézmények teljesítés összesen:	501 412 598	926 244 558	835 766 108	5 097 600	8 766 080	0	77 559 145	2 354 846 089

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás működési bevételei adatok Ft-ban

2025. év

4. melléklet

Kormányzati funkció szerint	Intézményi működési bevételek Rovatszám: B4	Állami támogatás Rovatszám: B11	ÖK támogatás Rovatszám: B816	Támog. ért.műk. Bevétel Rovatszám: B16	Működési c. pénze. átv. ÁH-n kívülről Rovatszám: B63-B65	Közhatalmi bevételek Rovatszám: B3	Maradvány felhasználás, ÁHT. Belüli megelőlegezés, értékpapír beváltása, működési Rovat: B812, B8131, B814	Összesen
Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 eredeti	5 000 000	0	0	32 895 849			53 891 360	91 787 209
Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 módosított	5 020 000	0	0	32 895 849			80 092 327	118 008 176
Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 teljesítés	10 181 289	0	0	31 930 057			273 254 946	315 366 292
ÖSSZESEN: eredeti	5 000 000	0	0	32 895 849	0	0	53 891 360	91 787 209
ÖSSZESEN: módosított	5 020 000	0	0	32 895 849	0	0	80 092 327	118 008 176
ÖSSZESEN: teljesítés	10 181 289	0	0	31 930 057	0	0	273 254 946	315 366 292

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei működési bevételei adatok Ft-ban

5. melléklet

Intézmények megnevezése	Intézményi működési bevételek Rovatszám: B4	Állami támogatás Rovatszám: B816	Intézmény finanszírozás (állami támogatáson túl) Rovatszám: B816	Támog. ért.műk. Bevétel Rovatszám: B16	Működési c. pénze. átv. ÁH-n kívülről Rovatszám: B63-65	Sajátos bevételek Rovatszám: B4	Maradvány felhasználás működési Rovatszám: B8131	Összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény eredeti	395 810 000	615 349 683	677 330 015	131 464 049	0	0	70 464 145	1 890 417 892
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény módosított	395 810 000	652 211 144	747 397 151	61 616 356	0	0	70 464 145	1 927 498 796
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény teljesítés	497 242 226	652 211 144	591 028 770	1 400 000	6 966 080	0	70 464 145	1 819 312 365
Család és Gyermekjóléti Központ eredeti	3 500 000	259 051 009	235 207 505	85 032 500	0	0	7 095 000	589 886 014
Család és Gyermekjóléti Központ módosított	3 500 000	274 033 414	281 531 576	35 586 986	0	0	7 095 000	601 746 976
Család és Gyermekjóléti Központ teljesítés	4 170 372	274 033 414	244 737 338	3 697 600	1 800 000	0	7 095 000	535 533 724
Intézmények eredeti összesen:	399 310 000	874 400 692	912 537 520	216 496 549	0	0	77 559 145	2 480 303 906
Intézmények módosított összesen:	399 310 000	926 244 558	1 028 928 727	97 203 342	0	0	77 559 145	2 529 245 772
Intézmények teljesítés összesen:	501 412 598	926 244 558	835 766 108	5 097 600	8 766 080	0	77 559 145	2 354 846 089
Kormányzati funkció szerint	Intézményi működési bevételek Rovatszám: B4	Állami támogatás Rovatszám: B11	ÖK támogatás Rovatszám: B816	Támog. ért.műk. Bevétel Rovatszám: B16	Működési c. pénze. átv. ÁH-n kívülről Rovatszám: B63-B65	Közhatalmi bevételek Rovatszám: B3	Maradvány felhasználás, ÁHT. Belüli megelőlegezés, értékpapír beváltása működési Rovatszám: B812, B8131, B814	Összesen
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 eredeti	5 000 000	0	0	32 895 849	0	0	53 891 360	91 787 209
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 módosított	5 020 000	0	0	32 895 849	0	0	80 092 327	118 008 176
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 teljesítés	10 181 289	0	0	31 930 057	0	0	273 254 946	315 366 292
ÖSSZESEN: eredeti	5 000 000	0	0	32 895 849	0	0	53 891 360	91 787 209
ÖSSZESEN: módosított	5 020 000	0	0	32 895 849	0	0	80 092 327	118 008 176
ÖSSZESEN: teljesítés	10 181 289	0	0	31 930 057	0	0	273 254 946	315 366 292
MINDÖSSZESEN: eredeti	404 310 000	874 400 692	912 537 520	249 392 398	0	0	131 450 505	2 572 091 115
MINDÖSSZESEN: módosított	404 330 000	926 244 558	1 028 928 727	130 099 191	0	0	157 651 472	2 647 253 948
MINDÖSSZESEN: teljesítés	511 593 887	926 244 558	835 766 108	37 027 657	8 766 080	0	350 814 091	2 670 212 381

Intézményfinanszírozás részletezése

6. melléklet

Intézmények megnevezése	Állami támogatás rovatszám: B816	Térségi Társuláshoz befolyt hozzájárulásból származó finanszírozás B16	Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatától származó hiányfinanszírozás B16	Feladat alapú támogatások* B16	Ágazati pótlékok B16	Társulási maradvány felhasználása intézményfin.-ra B8131	Társulási tartalékból átadott forrás B816	Intézmnyéfinanszíro-zás összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény eredeti	615 349 683	137 069 287	235 323 517	30 050 000	48 604 860	226 282 351	0	1 292 679 698
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény módosított	652 211 144	137 069 287	221 780 963	31 629 600	118 452 553	226 282 351	12 182 397	1 399 608 295
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény teljesítés	652 211 144	137 069 287	221 780 963	31 629 600	118 452 553	69 913 970	12 182 397	1 243 239 914
Család és Gyermekjóléti Központ eredeti	259 051 009	64 964 570	96 268 711	0	19 883 806	54 090 418	0	494 258 514
Család és Gyermekjóléti Központ módosított	274 033 414	64 964 570	92 492 008	0	69 329 320	54 090 418	655 260	555 564 990
Család és Gyermekjóléti Központ teljesítés	274 033 414	64 964 570	92 492 008	0	69 329 320	17 296 180	655 260	518 770 752
ÖSSZESEN: eredeti	874 400 692	202 033 857	331 592 228	30 050 000	68 488 666	280 372 769	0	1 786 938 212
ÖSSZESEN: módosított	926 244 558	202 033 857	314 272 971	31 629 600	187 781 873	280 372 769	12 837 657	1 955 173 285
ÖSSZESEN: teljesítés	926 244 558	202 033 857	314 272 971	31 629 600	187 781 873	87 210 150	12 837 657	1 762 010 666

*Feladat alapú támogatások: jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, fejlesztő foglalkoztatás

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (Ft)			2025. év							7. melléklet
Kormányzati funkció	Feladat megnevezése		Ingtatlanok, tárgyi eszk. értékesít. Rovatrend B52	Támog.ért. felhalm. bevétel Rovatrend B21, B25	Felh.célú pénze.átv. ÁH. n kiv. B75	Onk. lak. és helyis. értékes. Rovatrend B52	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülés Rovatrend B74, B75	Fejlesztési célra Kötvény visszaváltás Rovat B812	Felhalmozási célú maradvány Rovatrend B8131	Összesen
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	Maradványfelhasználás fejlesztési célra KESZI	eredeti							19 535 855	19 535 855
		módosított							27 560 770	27 560 770
		teljesítés							27 560 770	27 560 770
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	Maradványfelhasználás fejlesztési célra Családsegítő	eredeti							1 905 000	1 905 000
		módosított							5 063 721	5 063 721
		teljesítés							5 063 721	5 063 721
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	Maradványfelhasználás és MVO támogatás fejlesztési célra, VJP program Térségi Társulás	eredeti		50 000 000					25 735 871	75 735 871
		módosított		300 000 000					25 735 871	325 735 871
		teljesítés		250 000 000					25 735 871	275 735 871
	Ö S S Z E S E N : EBBŐL TÁRSULÁS	eredeti	0	50 000 000	0	0	0	0	47 176 726	97 176 726
		eredeti	0	50 000 000	0	0	0	0	25 735 871	75 735 871
		módosított	0	300 000 000	0	0	0	0	58 360 362	358 360 362
	Ö S S Z E S E N : EBBŐL TÁRSULÁS	módosított	0	300 000 000	0	0	0	0	25 735 871	325 735 871
		teljesítés	0	250 000 000	0	0	0	0	58 360 362	308 360 362
		teljesítés	0	250 000 000	0	0	0	0	25 735 871	275 735 871

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK - INTÉZMÉNYEK (Ft)

2025. év

Kötelezően ellátott feladatok

8. melléklet

Intézmények megnevezése	Személyi juttatások Rovatrend K1	Járulékok Rovatrend K2	Dologi kiadások Rovatrend K3	Elvonások Támog. ért.műk. Kiadások Rovatrend K502 K506	Működési c. pénze. átad. ÁH- n kívülre Rovatrend K512	Ellátottak pénzbeli juttatásai Rovatrend K4	Tartalék Rovatrend K513	Kölcsön visszafizetése Rovatrend K91	Összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - eredeti	1 037 871 958	146 699 343	704 846 591	0	0	1 000 000	0	0	1 890 417 892
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - módosított	1 074 141 750	148 100 855	704 136 191	0	0	1 120 000	0	0	1 927 498 796
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - teljesítés	1 000 759 229	130 377 639	602 034 979	0	0	1 098 480	0	0	1 734 270 327
Család és Gyermekjóléti Központ - eredeti	471 136 015	70 524 894	47 925 105	0	0	300 000	0	0	589 886 014
Család és Gyermekjóléti Központ - módosított	482 996 977	70 524 894	47 925 105	0	0	300 000	0	0	601 746 976
Család és Gyermekjóléti Központ - teljesítés	423 496 617	63 127 795	39 628 043	0	0	218 025	0	0	526 470 480
Intézmények eredeti összesen:	1 509 007 973	217 224 237	752 771 696	0	0	1 300 000	0	0	2 480 303 906
Ebből kötelezően ellátott	1 509 007 973	217 224 237	752 771 696	0	0	1 300 000	0	0	2 480 303 906
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmények módosított összesen:	1 557 138 727	218 625 749	752 061 296	0	0	1 420 000	0	0	2 529 245 772
Ebből kötelezően ellátott	1 557 138 727	218 625 749	752 061 296	0	0	1 420 000	0	0	2 529 245 772
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmények teljesítés összesen:	1 424 255 846	193 505 434	641 663 022	0	0	1 316 505	0	0	2 260 740 807
Ebből kötelezően ellátott	1 424 255 846	193 505 434	641 663 022	0	0	1 316 505	0	0	2 260 740 807
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0

kötelező

kötelező

kötelező

kötelező

kötelező

kötelező

kötelező

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás működési kiadásai adatok Ft-bar

2025. év

9. melléklet

Funkció/Feladat megnevezése	Személyi juttatások Rovatrend K1	Járulékok Rovatrend K2	Dologi kiadások Rovatrend K3	Támog. ért.műk. Kiadások, Elszámolások központi ktg-vetés felé Rovatrend K506, K5022	Működési c. pénze. átad. ÁH- n kívülre Rovatrend K512, működési kölcsön nyújtása K508	Ellátottak pénzbeli juttatásai Rovatrend K4	Tartalék Rovatrend K513	Kölcsön/Hitel visszafizetése, államháztartási megelőlegezés visszafizetése Rovatrend K91	Összesen
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 eredeti	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	0		20 396 686
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 módosított	850 000	342 186	5 874 500	13 600 000	850 000	0			21 516 686
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011131 teljesítés	575 217	201 935	5 627 869	3 600 000	850 000	0	0		10 855 021
ÖSSZESEN: eredeti	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	63 499 753	0	83 896 439
ebből kötelező	0	0	0	0	0	0	63 499 753	0	63 499 753
ebből önként vállalt	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	0	0	20 396 686
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN: módosított	850 000	342 186	12 479 198	13 600 000	850 000	0	75 763 063	0	103 884 447
ebből kötelező	0	0	6 604 698	0	0	0	75 763 063	0	82 367 761
ebből önként vállalt	850 000	342 186	5 874 500	13 600 000	850 000	0	0	0	21 516 686
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN: teljesítés	575 217	201 935	5 655 965	3 600 000	850 000	0	0	0	10 883 117
ebből kötelező	0	0	28 096	0	0	0	0	0	28 096
ebből önként vállalt	575 217	201 935	5 627 869	3 600 000	850 000	0	0	0	10 855 021
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0

önként

kötelező

önként

kötelező

önként

kötelező

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei működési kiadásai adatok Ft-bar

10. melléklet

Intézmények megnevezése	Személyi juttatások Rovatrend K1	Járulékok Rovatrend K2	Dologi kiadások Rovatrend K3	Elvonások Támog. ért.műk. Kiadások Rovatrend K502 K506	Működési c. pénze. átad. ÁH- n kívülre Rovatrend K512	Ellátottak pénzbeli juttatásai Rovatrend K4	Tartalék Rovatrend K513	Kölcsön visszafizetése Rovatrend K91	Összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - eredeti	1 037 871 958	146 699 343	704 846 591	0	0	1 000 000	0	0	1 890 417 892
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - módosított	1 074 141 750	148 100 855	704 136 191	0	0	1 120 000	0	0	1 927 498 796
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény - teljesítés	1 000 759 229	130 377 639	602 034 979	0	0	1 098 480	0	0	1 734 270 327
Család és Gyermekjóléti Központ - eredeti	471 136 015	70 524 894	47 925 105	0	0	300 000	0	0	589 886 014
Család és Gyermekjóléti Központ - módosított	482 996 977	70 524 894	47 925 105	0	0	300 000	0	0	601 746 976
Család és Gyermekjóléti Központ - teljesítés	423 496 617	63 127 795	39 628 043	0	0	218 025	0	0	526 470 480
Intézmények eredeti összesen:	1 509 007 973	217 224 237	752 771 696	0	0	1 300 000	0	0	2 480 303 906
Ebből kötelezően ellátott	1 509 007 973	217 224 237	752 771 696	0	0	1 300 000	0	0	2 480 303 906
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intezmények módosított összesen:	1 557 138 727	218 625 749	752 061 296	0	0	1 420 000	0	0	2 529 245 772
Ebből kötelezően ellátott	1 557 138 727	218 625 749	752 061 296	0	0	1 420 000	0	0	2 529 245 772
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmények teljesítés összesen:	1 424 255 846	193 505 434	641 663 022	0	0	1 316 505	0	0	2 260 740 807
Ebből kötelezően ellátott	1 424 255 846	193 505 434	641 663 022	0	0	1 316 505	0	0	2 260 740 807
Ebből önként ellátott	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Funkció/Feladat megnevezése	Személyi juttatások Rovatrend K1	Járulékok Rovatrend K2	Dologi kiadások Rovatrend K3	Támog. ért.műk. Kiadások, Elszámolások központi ktg-vetés felé Rovatrend	Működési c. pénze. átad. ÁH- n kívülre Rovatrend K512, működési	Ellátottak pénzbeli juttatásai Rovatrend K4	Tartalék Rovatrend K513	Kölcsön/Hitel visszafizetése, államháztartási megelőlegezés visszafizetése	Összesen
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 eredeti	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	0	0	20 396 686
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011130 módosított	850 000	342 186	5 874 500	13 600 000	850 000	-		-	21 516 686
Térségi Társulás Önk. Jogalkotó tevékenysége 011131 teljesítés	575 217	201 935	5 627 869	3 600 000	850 000	0	-		10 855 021
ÖSSZESEN: eredeti	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	63 499 753	0	83 896 439
ebből kötelező	0	0	0	0	0	0	63 499 753	0	63 499 753
ebből önként vállalt	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	0	0	20 396 686
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN: módosított	850 000	342 186	12 479 198	13 600 000	850 000	0	75 763 063	0	103 884 447
ebből kötelező	0	0	6 604 698	0	0	0	75 763 063	0	82 367 761
ebből önként vállalt	850 000	342 186	5 874 500	13 600 000	850 000	0	0	0	21 516 686
kötelezőből államigazgatási									
ÖSSZESEN: teljesítés	575 217	201 935	5 655 965	3 600 000	850 000	0	0	0	10 883 117
ebből kötelező	0	0	28 096	0	0	0	0	0	28 096
ebből önként vállalt	575 217	201 935	5 627 869	3 600 000	850 000	0	0	0	10 855 021
kötelezőből államigazgatási	0	1	2	3	4	5	6	7	8
MINDÖSSZESEN: eredeti	1 509 857 973	217 566 423	757 526 196	13 600 000	850 000	1 300 000	63 499 753	0	2 564 200 345
ebből kötelező	1 509 007 973	217 224 237	752 771 696	0	0	1 300 000	63 499 753	0	2 543 803 659
ebből önként vállalt	850 000	342 186	4 754 500	13 600 000	850 000	0	0	0	20 396 686
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN: módosított	1 557 988 727	218 967 935	764 540 494	13 600 000	850 000	1 420 000	75 763 063	0	2 633 130 219
ebből kötelező	1 557 138 727	218 625 749	758 665 994	0	0	1 420 000	75 763 063	0	2 611 613 533
ebből önként vállalt	850 000	342 186	5 874 500	13 600 000	850 000	0	0	0	21 516 686
kötelezőből államigazgatási	0								
MINDÖSSZESEN: teljesítés	1 424 831 063	193 707 369	647 318 987	3 600 000	850 000	1 316 505	0	0	2 271 623 924
ebből kötelező	1 424 255 846	193 505 434	641 691 118	0	0	1 316 505	0	0	2 260 768 903
ebből önként vállalt	575 217	201 935	5 627 869	3 600 000	850 000	0	0	0	10 855 021
kötelezőből államigazgatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0

önként

kötelező

önként

kötelező

önként

kötelező

Funkció/Feladat megnevezése	Beruházás Rovatrend K 61- 67	Felújítás Rovatrend K 71-74	Támog.ért. felh.c. pénze. Átadása Rovatrend K 81-84	Felh.c. pénzeszk. átad. ÁH-n kívüre Rovatrend K 85- 89	Összesen
KESZI: kisértékű eszközbeszerzések, laptop és szoftver beszerzések, ipari mosógép vásárlása, csendes szoba kialakítása 102031 Idősek nappali ellátása eredeti	18 415 000	1 120 855	0	0	19 535 855
KESZI: kisértékű eszközbeszerzések, laptop és szoftver beszerzések, ipari mosógép vásárlása, csendes szoba kialakítása 102031 Idősek nappali ellátása módosítot	26 439 915	1 120 855			27 560 770
KESZI: kisértékű eszközbeszerzések, laptop és szoftver beszerzések, ipari mosógép vásárlása, csendes szoba kialakítása 102031 Idősek nappali ellátása teljesítés	13 781 378	-	0	0	13 781 378
Család- és Gyermekjóléti Központ: számítógépek vásárlása 104043 Család- és Gyermekjóléti Központ eredeti	1 905 000	0	0	0	1 905 000
Család- és Gyermekjóléti Központ: számítógépek vásárlása 104043 Család- és Gyermekjóléti Központ módosítot	5 063 721	0	0	0	5 063 721
Család- és Gyermekjóléti Központ: számítógépek vásárlása 104043 Család- és Gyermekjóléti Központ teljesítés	80 750	0	0	0	80 750
Térségi Társulás: vagyonkezelt ingatlanokkal kapcsolatos felújítások önkormányzati 013350 vagyonnal való gazd. eredeti	0	83 626 641	0	0	83 626 641
Térségi Társulás: vagyonkezelt ingatlanokkal kapcsolatos felújítások, VJP program önkormányzati 013351 vagyonnal való gazd. módosítot	11 400 015	315 621 928	0	0	327 021 943
Térségi Társulás: vagyonkezelt ingatlanokkal kapcsolatos felújítások, VJP program önkormányzati 013351 vagyonnal való gazd. teljesítés	0	27 380 657	0	0	27 380 657
ÖSSZESEN : eredeti	20 320 000	84 747 496	0	0	105 067 496
ebből kötelező	20 320 000	84 747 496	0	0	105 067 496
ebből önként vállalt	0	0	0	0	0
Társulás eredeti	0	83 626 641	0	0	83 626 641
ÖSSZESEN : módosítot	42 903 651	316 742 783	0	0	359 646 434
ebből kötelező	42 903 651	316 742 783	0	0	359 646 434
ebből önként vállalt	0	0	0	0	0
Társulás módosított	11 400 015	315 621 928	0	0	327 021 943
ÖSSZESEN : teljesítés	13 862 128	27 380 657	0	0	41 242 785
ebből kötelező	13 862 128	27 380 657	0	0	41 242 785
ebből önként vállalt	0	0	0	0	0
Társulás teljesítés	0	27 380 657	0	0	27 380 657

Jogcím	Várható állami támogatás 2025. év	Állami támogatás 2025.06.30.	Állami támogatás 2025.09.30.	Állami támogatás 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31-én	Év végi elszámolás alapján járó támogatás	Év végi elszámolás alapján járó (+) vagy visszafizetendő (-) támogatás
Család- és gyermekjóléti szolgálat, valamint család- és gyermekjóléti központ támogatása	197 608 460 Ft	211 569 000 Ft	211 569 000 Ft	211 569 000 Ft	211 569 000 Ft	211 569 000 Ft	- Ft
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	52 008 735 Ft	52 008 735 Ft	52 008 735 Ft	52 008 735 Ft	52 008 735 Ft	52 008 735 Ft	- Ft
Szociális étkeztetés	40 522 560 Ft	40 522 560 Ft	40 522 560 Ft	39 938 100 Ft	39 938 100 Ft	38 379 540 Ft	- 1 558 560 Ft
Személyi gondozás	102 797 200 Ft	102 797 200 Ft	102 797 200 Ft	104 482 400 Ft	104 482 400 Ft	101 954 600 Ft	- 2 527 800 Ft
Időskorúak nappali intézményi ellátása	19 558 000 Ft	19 558 000 Ft	19 558 000 Ft	22 352 000 Ft	22 352 000 Ft	21 234 400 Ft	- 1 117 600 Ft
Fogyatékos és demens személyek ellátása	68 909 300 Ft	68 909 300 Ft	68 909 300 Ft	71 750 400 Ft	71 750 400 Ft	70 454 800 Ft	- 1 295 600 Ft
Hajléktalanok nappali ellátása	16 495 200 Ft	16 495 200 Ft	16 495 200 Ft	16 953 400 Ft	16 953 400 Ft	16 495 200 Ft	- 458 200 Ft
Hajléktalanok átmeneti ellátása	42 218 400 Ft	42 218 400 Ft	42 218 400 Ft	40 208 000 Ft	40 208 000 Ft	40 208 000 Ft	- Ft
Hajléktalanok éjjeli menedékhelye	6 031 200 Ft	6 031 200 Ft	6 031 200 Ft	6 031 200 Ft	6 031 200 Ft	6 031 200 Ft	- Ft
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	14 302 600 Ft	14 302 600 Ft	14 302 600 Ft	14 302 600 Ft	14 302 600 Ft	14 302 600 Ft	- Ft
Utcai szociális munka	12 067 000 Ft	12 067 000 Ft	12 067 000 Ft	12 067 000 Ft	12 067 000 Ft	12 067 000 Ft	- Ft
Bértámogatás szociális szféra	249 318 400 Ft	249 318 400 Ft	249 318 400 Ft	257 109 600 Ft	257 109 600 Ft	257 109 600 Ft	- Ft
Intézmény üzemeltetési támogatás	52 563 637 Ft	52 563 637 Ft	52 563 637 Ft	77 472 123 Ft	77 472 123 Ft	77 472 123 Ft	- Ft
Település önkormányzat szociális feladatainak támogatása	874 400 692 Ft	888 361 232 Ft	888 361 232 Ft	926 244 558 Ft	926 244 558 Ft	919 286 798 Ft	- 6 957 760 Ft
ebből Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény támogatása	615 349 683 Ft	615 349 683 Ft	615 349 683 Ft	652 211 144 Ft	652 211 144 Ft	645 253 384 Ft	- 6 957 760 Ft
ebből Család- és Gyermekjóléti Központ támogatása	259 051 009 Ft	273 011 549 Ft	273 011 549 Ft	274 033 414 Ft	274 033 414 Ft	274 033 414 Ft	- Ft

Az állami támogatást az intézmények a gesztor önkormányzat nettó finanszírozásán keresztül kapják meg, havonta.

májusi felmérés eredménye: Társulási intézmények vonatkozásában nem történt lemondás és pótigénylés sem

Állami támogatás októberi felmérésének eredménye	ebből KESZI	ebből CSGYK	
Szociális étkeztetés	-584 460 Ft	- 584 460 Ft	
Személyi gondozás	1 685 200 Ft	1 685 200 Ft	
Időskorúak nappali intézményi ellátása	2 794 000 Ft	2 794 000 Ft	
Fogyatékos szem.nappali int-i ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak	-1 295 600 Ft	- 1 295 600 Ft	
Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogy.nappali int-ben ellátottak - autista diagn.nem rendelkezők	777 300 Ft	777 300 Ft	
Demens személyek nappali intézményi ellátása	3 359 400 Ft	3 359 400 Ft	
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	458 200 Ft	458 200 Ft	
Hajléktalanok átmeneti szállása	-2 010 400 Ft	- 2 010 400 Ft	
Bértámogatás - szociális intézmények	7 791 200 Ft	7 547 725 Ft	243 475 Ft
Intézmény üzemeltetési támogatás (szoc.)	24 908 486 Ft	24 130 096 Ft	778 390 Ft
Összes előirányzat módosítás:	37 883 326 Ft	36 861 461 Ft	1 021 865 Ft

2025. évi beszámoló eredménye	
Szociális étkeztetés	- 1 558 560 Ft
Személyi gondozás	- 2 527 800 Ft
Időskorúak nappali intézményi ellátása	- 1 117 600 Ft
Fogyatékos és demens személyek ellátása	- 1 295 600 Ft
Hajléktalanok nappali ellátása	- 458 200 Ft
Mindösszesen - KESZI:	- 6 957 760 Ft

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK VÉGREHAJTÁSÁHOZ

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által tervezett érvett
támogatások

Átadó megnevezése	Átadás célja	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Módosított előirányzat		Módosított előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés 2025.12.31-én	
		Összege Ft-ban		Összege Ft-ban		Összege Ft-ban		Összege Ft-ban		Összege Ft-ban		Összege Ft-ban	
Magyar Államkincstár	Állami támogatással finanszírozott feladatok ellátása	874 400 692 Ft		888 361 232 Ft		888 361 232 Ft		926 244 558 Ft		926 244 558 Ft		926 244 558 Ft	
Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (gesztor önkormányzaton keresztül)	23 646 000 Ft		23 646 000 Ft		23 646 000 Ft		25 816 000 Ft		25 816 000 Ft		25 816 000 Ft	
Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása (társulás a szervezői)	6 404 000 Ft		6 404 000 Ft		6 404 000 Ft		5 813 600 Ft		5 813 600 Ft		5 813 600 Ft	
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény működésének támogatása működési hiány finanszírozása	235 323 517 Ft	419 982 886 Ft	235 323 517 Ft	406 022 346 Ft	235 323 517 Ft	406 022 346 Ft	221 780 963 Ft	402 663 629 Ft	221 780 963 Ft	402 663 629 Ft	221 780 963 Ft	402 663 629 Ft
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata	Család és Gyermekjóléti Központ működési hiány finanszírozása	96 268 711 Ft		82 308 171 Ft		82 308 171 Ft		92 492 008 Ft		92 492 008 Ft			
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata	Térségi társulás működéséhez, felújítási alapokhoz és intézmények működéséhez való hozzájárulás	88 390 658 Ft		88 390 658 Ft		88 390 658 Ft		88 390 658 Ft		88 390 658 Ft		88 390 658 Ft	
Gesztor önkormányzati hozzájáruláson kívüli tagtelepülések hozzájárulása	Család és Gyermekjóléti Központ működésének finanszírozásához	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft	40 522 105 Ft	146 539 048 Ft
Gesztor önkormányzati hozzájáruláson kívüli tagtelepülések hozzájárulása	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény működésének finanszírozásához	85 497 927 Ft		85 497 927 Ft		85 497 927 Ft		85 497 927 Ft					
Gesztor önkormányzati hozzájáruláson kívüli tagtelepülések támogatása	Térségi tagdíj, felújítási alap támogatása	20 519 016 Ft		20 519 016 Ft		20 519 016 Ft		20 519 016 Ft		20 519 016 Ft		20 519 016 Ft	
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Család és Gyermekjóléti Központ összevont ágazati pótlék becsült összege	85 032 500 Ft		85 032 500 Ft		85 032 500 Ft		35 586 986 Ft		35 586 986 Ft		35 586 986 Ft	
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény összevont ágazati pótlék becsült összege	111 652 061 Ft		111 652 061 Ft		111 652 061 Ft		41 804 368 Ft		41 804 368 Ft		41 804 368 Ft	
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény egészségügyi pótlék becsült összege	19 811 988 Ft		19 811 988 Ft		19 811 988 Ft		19 811 988 Ft		19 811 988 Ft		19 811 988 Ft	
Magyar Államkincstár (társulánál tervezve)	Ágazati pótlékok	68 488 666 Ft		68 488 666 Ft		68 488 666 Ft		187 781 873 Ft		187 781 873 Ft		187 781 873 Ft	
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata	KESZI önkormányzati támogatásai - élelmiszer vásárlás, év végi zárórendezvény támogatásai	0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft	
Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata	CSGYK önkormányzati támogatásai - nyári napkezdő tábor támogatása, tartós élelmiszer vásárlás, év végi rendezvény támogatása	0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft	
Magyar Államkincstár	2024. évi beszámoló alapján járó többlettámogatás	0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft	
Nemzeti Népegészségügyi és Gyógyászati Központ	Elterelés, ellátási díjak támogatása CSGYK	0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft		0 Ft	
Összesen:		1 755 957 841 Ft		1 755 957 841 Ft		1 755 957 841 Ft		1 792 062 050 Ft		1 792 062 050 Ft		1 711 828 173 Ft	

1. oldal

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által tervezett átadandó
támogatások

Átvétő megnevezése	Támogatás célja	Eredeti előirányzat Összege Ft-ban	Módosított előirányzat Összege Ft-ban	Teljesítés 2025.12.31
Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal	Társulási feladatok ellátására hozzájárulás (KS06)	3 600 000 Ft	3 600 000 Ft	3 600 000 Ft
Civil szervezet számára Tanács döntése alapján	Társulás által átadandó pénzeszköz (KS12)	850 000 Ft	850 000 Ft	850 000 Ft
Magyar Államkincstár	Értékpapír visszatérítési kötelezettségek (beszámolóhoz kapcsolódóan, feladatfinanszírozások elszámolásához kapcsolódóan, KS06)	10 000 000 Ft	10 000 000 Ft	- Ft
Összesen:		14 450 000 Ft	14 450 000 Ft	4 450 000 Ft

Mosonmagyaróvári Térségi Társulás és intézményei

14. melléklet

2025. évi költségvetési előirányzatok és azok teljesítése költségvetési szervenként Ft-ban

Címrendi szám	Intézmény neve	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat 2025.06.30.	2025. évi módosított előirányzat 2025.09.30.	2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31.	2025. évi kiadások teljesítése 2025.12.31
1 1	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény	1 909 953 747 Ft	1 924 601 801 Ft	1 928 190 339 Ft	1 955 059 566 Ft	1 748 051 705 Ft
2 1	Család és Gyermekvédelmi Központ	591 791 014 Ft	594 949 735 Ft	594 949 735 Ft	606 810 697 Ft	526 551 230 Ft
3 1	Mosonmagyaróvár Térségi Társulás	167 523 080 Ft	187 100 908 Ft	433 512 370 Ft	430 906 390 Ft	38 263 774 Ft
MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS ÖSSZESEN		2 669 267 841 Ft	2 706 652 444 Ft	2 956 652 444 Ft	2 992 776 653 Ft	2 312 866 709 Ft

2025. évi bevételek teljesítése 2025.12.31
1 846 873 135 Ft
540 597 445 Ft
591 102 163 Ft
2 978 572 743 Ft

**Mosonmagyaróvár Térségi Társulás
és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek
2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozatához**

15. melléklet

Költségvetési engedélyezett létszámhely

adatok: fő-ben

Megnevezés (intézmény, szakfeladat, stb.)	2025. január 1.	Közfoglalkoztatottak átlagos létszáma	2025. december 31.	Közfoglalkoztatottak átlagos létszáma	2025. december 31.	Közfoglalkoztatottak átlagos létszáma
	engedélyezett létszámhely		engedélyezett létszámhely		teljesített létszámhely	teljesített létszámhely
Család és Gyermekjóléti Központ	58,5	0	58,5	0	50	0
Gyermekek Átmeneti Otthona	8,5	0	8,5	0	8	
Család- és Gyermekjóléti Központ / Hatósági és Speciális Munkacsoport	16	0	16	0	10	
Család-és Gyermekjóléti Központ/ Családsegítő Szolgálat	23	0	23	0	21	
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	11		11	0	11	
Kistérségi Egyesített Szociális Intézet	143	0	143	0	125	0
Aranykor Idősek Otthona, Idősek Otthona, Központi irányítás	48	0	48	0	46	
Idősek Gondozóháza, főzőkonyha, karbantartás	20	0	20	0	19	
Hajléktalanok Átmeneti Szállása	9	0	9	0	7	
Idősek klubjai	15	0	15	0	14	
FÉNI	6	0	6	0	6	
Nappali melegedő	3	0	3	0	3	
Éjjeli menedékhely	2		2	0	2	
Utcai szociális munka	2		2	0	2	
Szociális étkezés	1	0	1	0	1	
Házi segítségnyújtás	34	0	34	0	23	
Jelzőrendszer	1	0	1	0	1	
Fejlesztő foglalkoztatás	2	0	2	0	1	
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás állandó létszámhely nincs	0	0	0	0	0	0
Összesen:	201,5	0	201,5	0	175	0

Közvetett támogatások - 2025. év

16. melléklet

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei közvetett támogatást nem nyújtanak.

A gesztor önkormányzat - Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat - költségvetési rendelete szerint:

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által fenntartott Kistérségi Egyesített Szociális Intézménye által idősok számára biztosított alapszolgáltatási ellátást igénybe vevők személyi térítési díját megtéríti az ellátottak helyett, a következő feltételek együttes teljesülése esetén: az ellátott

a) a mosonmagyaróvári Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény által, idősok számára biztosított alapszolgáltatás igénybe vevője,

b) Mosonmagyaróváron állandó lakóhellyel rendelkezik,

c) betöltötte a 90. életévét és

d) tartási vagy öröklési szerződést nem kötött.

A személyi térítési díj átvállalása a 90. életév betöltését követő hónaptól történik.

A gesztor önkormányzatnál az így meghatározott közvetett támogatás összege:

90. életévét betöltő, mosonmagyaróvári állandó lakcímmel rendelkezők teljes ellátására vonatkozó szociális támogatása	25 879 548 Ft
---	---------------

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS
ÉS IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ INTÉZMÉNYEK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA
VAGYONMÉRLEG

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	754 523 912	755 403 140
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	831 391	274 025
A/II/4 Beruházások, felújítások	14 574 199	17 591 199
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	769 929 502	773 268 364
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	769 929 502	773 268 364
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	377 820 782	297 120 510
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	8 380 185	255 717 879
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	386 200 967	552 838 389
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	386 200 967	552 838 389
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	5 940	11 340
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	5 940	11 340
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-5 940	-11 340
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-5 940	-11 340
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	57 000
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	70 089	6 571
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	70 089	63 571
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 156 200 558	1 326 170 324
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	26 710 585	26 710 585
G/II Nemzeti vagyon változásai	483 948 754	483 948 754
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	23 290 613	23 290 613
G/IV Felhalmozott eredmény	239 969 513	343 783 893
G/VI Mérleg szerinti eredmény	103 814 380	187 974 069
G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	877 733 845	1 065 707 914
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	143 683	155 187
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	278 323 030	260 307 223
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	278 466 713	260 462 410
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 156 200 558	1 326 170 324

Család- és Gyermejjóléti Központ

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 494 270	1 292 277
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 494 270	1 292 277
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 494 270	1 292 277
C/II/1 Forintpénztár	152 570	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	152 570	0
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 558 804	11 230 342
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	9 558 804	11 230 342
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 711 374	11 230 342
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	255 004	865 367
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	255 004	865 367
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	255 004	865 367
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 599 917	2 815 873
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	2 599 917	2 815 873
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 599 917	2 815 873
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 854 921	3 681 240
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	15 060 565	16 203 859
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	41 574 995	41 574 995
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 105 723	2 105 723
G/IV Felhalmozott eredmény	-55 927 176	-61 296 589
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 369 413	-5 896 796
G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	-17 615 871	-23 512 667
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 017 961	281 048
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 017 961	281 048
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	152 570	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	152 570	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 170 531	281 048
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 505 905	39 435 478
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	31 505 905	39 435 478
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	15 060 565	16 203 859

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei összevont vagyonmérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
A/I/2 Szellemi termékek	1 396 901	776 501
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	1 396 901	776 501
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	754 738 112	755 617 340
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 013 765	16 113 897
A/II/4 Beruházások, felújítások	14 574 199	17 591 199
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	784 326 076	789 322 436
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	785 722 977	790 098 937
B/I/1 Vásárolt készletek	5 586 493	5 650 833
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	5 586 493	5 650 833
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	5 586 493	5 650 833
C/II/1 Forintpénztár	1 965 340	2 222 100
C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	119 971	119 971
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 085 311	2 342 071
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	486 351 934	408 190 012
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	8 380 185	255 717 879
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	494 732 119	663 907 891
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	496 817 430	666 249 962
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	6 986 671	7 462 941
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 118	0
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	6 811 027	7 291 701
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 382	2 096
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	169 144	169 144
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 986 671	7 462 941
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	3 209 916	3 896 213
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	36 048	156 200
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	3 173 868	3 740 013
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	3 209 916	3 896 213
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	10 196 587	11 359 154
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	5 472 940	9 122 340
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	9 733	0
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-9 733	0
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	5 472 940	9 122 340
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-5 940	-11 340
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-5 940	-11 340
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	5 467 000	9 111 000
F/1 Eredménysemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	57 000
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	70 089	6 571
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	70 089	63 571
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 303 860 576	1 482 533 457
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	614 205 745	614 205 745
G/II Nemzeti vagyon változásai	483 948 754	483 948 754
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	26 396 336	26 396 336
G/IV Felhalmozott eredmény	-354 175 578	-239 249 600
G/VI Mérleg szerinti eredmény	114 925 978	167 319 482
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	885 301 235	1 052 620 717
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	32 372 765	37 375 776
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	32 372 765	37 375 776
H/III/1 Kapott előlegek	182 165	203 070
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 470 311	4 237 071
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 652 476	4 440 141
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	36 025 241	41 815 917

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
A/I/2 Szellemi termékek	1 396 901	776 501
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	1 396 901	776 501
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	214 200	214 200
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 688 104	14 547 595
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	11 902 304	14 761 795
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	13 299 205	15 538 296
B/I/1 Vásárolt készletek	5 586 493	5 650 833
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	5 586 493	5 650 833
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	5 586 493	5 650 833
C/II/1 Forintpénztár	1 812 770	2 222 100
C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	119 971	119 971
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 932 741	2 342 071
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	98 972 348	99 839 160
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	98 972 348	99 839 160
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	100 905 089	102 181 231
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	6 731 667	6 597 574
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 118	0
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	6 556 023	6 426 334
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 382	2 096
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	169 144	169 144
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 731 667	6 597 574
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	609 999	1 080 340
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	36 048	156 200
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	573 951	924 140
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	609 999	1 080 340
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	7 341 666	7 677 914
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	5 467 000	9 111 000
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	9 733	0
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-9 733	0
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	5 467 000	9 111 000
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	5 467 000	9 111 000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	132 599 453	140 159 274
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	545 920 165	545 920 165
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 000 000	1 000 000
G/IV Felhalmozott eredmény	-538 217 915	-521 736 904
G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 481 011	-14 757 791
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	25 183 261	10 425 470
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	31 354 804	37 094 728
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	31 354 804	37 094 728
H/III/1 Kapott előlegek	182 165	203 070
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 317 741	4 237 071
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 499 906	4 440 141
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	34 854 710	41 534 869
I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	72 561 482	88 198 935
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	72 561 482	88 198 935
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	132 599 453	140 159 274

J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	104 211 070	127 789 600
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	278 323 030	260 307 223
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	382 534 100	388 096 823
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 303 860 576	1 482 533 457

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei összevont eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	421 270 004	467 176 098
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	421 270 004	467 176 098
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 506 178 551	1 762 010 666
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 632 373 835	1 720 594 253
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	17 513 270	268 015 807
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	9 684 012	7 401 720
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 165 749 668	3 758 022 446
10 Anyagköltség	39 793 343	45 043 653
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	422 051 744	477 979 753
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 493 214	1 636 079
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	463 338 301	524 659 485
14 Bérköltség	1 109 093 376	1 329 826 216
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	99 224 108	116 417 849
16 Bérjárulékok	166 067 115	195 872 897
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 374 384 599	1 642 116 962
VI Értékcsökkenési leírás	25 534 503	28 940 483
VII Egyéb ráfordítások	1 616 264 263	1 869 365 913
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	107 498 006	160 115 701
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	7 427 972	7 203 781
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	7 427 972	7 203 781
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7 427 972	7 203 781
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	114 925 978	167 319 482

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	2024	2025
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	413 306 374	462 245 360
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	413 306 374	462 245 360
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 061 284 928	1 243 239 914
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 206 710	8 366 080
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	7 026 702	4 571 155
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	1 075 518 340	1 256 177 149
10 Anyagköltség	36 136 761	41 497 689
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	389 414 005	442 954 584
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 467 143	1 598 298
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	427 017 909	486 050 571
14 Bérköltség	771 373 906	930 262 174
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	70 851 020	84 815 333
16 Bérjárulékok	110 933 635	131 696 814
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	953 158 561	1 146 774 321
VI Értékcsökkenési leírás	6 239 115	9 454 196
VII Egyéb ráfordítások	85 928 118	90 901 212
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	16 481 011	-14 757 791
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	16 481 011	-14 757 791

**MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS
ÉS IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ INTÉZMÉNYEK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA
MARADVÁNYKIMUTATÁSA 2025. DECEMBER 31-ÉN**

19. melléklet

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

Megnevezés		Összeg
		2025.12.31
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 966 911 862
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	38 263 774
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 928 648 088
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	386 200 967
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 762 010 666
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-1 375 809 699
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	552 838 389
C)	Összes maradvány (=A+B)	552 838 389
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	552 838 389

Család- és Gyermekjóléti Központ

Megnevezés		Összeg
		2025.12.31
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	9 667 972
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	526 551 230
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-516 883 258
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	530 929 473
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	530 929 473
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	14 046 215
C)	Összes maradvány (=A+B)	14 046 215
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	14 046 215

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei összevont maradványkimutatás

Megnevezés		Összeg
		2025.12.31
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 482 188 140
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 312 866 709
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	169 321 431
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 258 395 269
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 762 010 666
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	496 384 603
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	665 706 034
C)	Összes maradvány (=A+B)	665 706 034
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	665 706 034

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Megnevezés		Összeg
		2025.12.31
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	505 608 306
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 748 051 705
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 242 443 399
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 341 264 829
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 341 264 829
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	98 821 430
C)	Összes maradvány (=A+B)	98 821 430
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	98 821 430

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS ÉS IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ INTÉZMÉNYEK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA
BEVÉTELEK ALAKULÁSA 2025. DECEMBER 31-ÉN

20. melléklet

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 706 730 573	0	1 706 730 573	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	6 404 000	0	6 404 000	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 700 326 573	0	1 700 326 573	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 706 730 573	0	1 706 730 573	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	250 000 000	0	250 000 000	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	250 000 000	0	250 000 000	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	250 000 000	0	250 000 000	0	0
Közzetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	241 000	241 000	0	0	0
ebből: államháztartáson belül (B403)	241 000	241 000	0	0	0
Ellátási díjak (B405)	2 730 411	0	0	2 730 411	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 940	5 940	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	7 203 781	7 203 781	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=198+202) (B408)	7 203 781	7 203 781	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	157	157	0	0	0
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	10 181 289	7 450 878	0	2 730 411	0
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	1 966 911 862	7 450 878	1 956 730 573	2 730 411	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	386 200 967	0	386 200 967	0	0
Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	386 200 967	0	386 200 967	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	386 200 967	0	386 200 967	0	0
Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	386 200 967	0	386 200 967	0	0
Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	2 353 112 829	7 450 878	2 342 931 540	2 730 411	0

Család- és Gyermekjóléti Központ

Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	104012 Gyermekek átmeneti ellátása	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	104043 Család és gyermekjóléti központ	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	3 697 600	2 200 000	0	1 497 600	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	1 497 600	0	0	1 497 600	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	2 200 000	2 200 000	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	3 697 600	2 200 000	0	1 497 600	0	0
Ellátási díjak (B405)	1 339 964	0	1 339 964	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	2 830 408	0	0	34 314	2 796 094	0
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	4 170 372	0	1 339 964	34 314	2 796 094	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	1 800 000	0	0	0	1 800 000	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	1 800 000	0	0	0	1 800 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	1 800 000	0	0	0	1 800 000	0
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	9 667 972	2 200 000	1 339 964	1 531 914	4 596 094	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	12 158 721	12 158 721	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	12 158 721	12 158 721	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	518 770 752	518 770 752	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	530 929 473	530 929 473	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	530 929 473	530 929 473	0	0	0	0
Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	540 597 445	533 129 473	1 339 964	1 531 914	4 596 094	0

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	101221 Fogyatékossggal élők nappali ellátása	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	102025 Időskorúak átmeneti ellátása	102026 Demens betegek átmeneti ellátása
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 400 000	1 400 000	0	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 400 000	1 400 000	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 400 000	1 400 000	0	0	0	0	0
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 211 534	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	38 275 295	0	0	3 568 125	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 592 919	0	0	1 592 919	0	0	0
ebből: államháztartáson belül (B403)	1 592 919	0	0	1 592 919	0	0	0
Ellátási díjak (B405)	421 300 419	0	5 526 705	115 548 875	86 862 800	45 602 700	22 356 380
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	20 477 676	0	0	430 532	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	10 828 000	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	3 556 383	0	0	3 531 622	0	0	0
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	497 242 226	0	5 526 705	124 672 073	86 862 800	45 602 700	22 356 380
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	6 966 080	0	300 000	430 080	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	6 966 080	0	300 000	430 080	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	6 966 080	0	300 000	430 080	0	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	505 608 306	1 400 000	5 826 705	125 102 153	86 862 800	45 602 700	22 356 380
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	98 024 915	98 024 915	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	98 024 915	98 024 915	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 243 239 914	1 243 239 914	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	1 341 264 829	1 341 264 829	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	1 341 264 829	1 341 264 829	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	1 846 873 135	1 342 664 829	5 826 705	125 102 153	86 862 800	45 602 700	22 356 380

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás összevont

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	101221 Fogyatékossggal élők nappali ellátása	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	102025 Időskorúak átmeneti ellátása
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 711 828 173	0	1 710 330 573	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	7 901 600	0	6 404 000	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 703 926 573	0	1 703 926 573	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 711 828 173	0	1 710 330 573	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	250 000 000	0	250 000 000	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	250 000 000	0	250 000 000	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	250 000 000	0	250 000 000	0	0	0	0
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 211 534	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	38 275 295	0	0	0	3 568 125	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 833 919	241 000	0	0	1 592 919	0	0
ebből: államháztartáson belül (B403)	1 833 919	241 000	0	0	1 592 919	0	0
Ellátási díjak (B405)	425 370 794	0	0	5 526 705	118 279 286	86 862 800	45 602 700
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	20 483 616	5 940	0	0	430 532	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	10 828 000	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	7 203 781	7 203 781	0	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	7 203 781	7 203 781	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	6 386 948	157	0	0	3 531 622	0	0
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	511 593 887	7 450 878	0	5 526 705	127 402 484	86 862 800	45 602 700
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	8 766 080	0	0	300 000	430 080	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	8 766 080	0	0	300 000	430 080	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	8 766 080	0	0	300 000	430 080	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	2 482 188 140	7 450 878	1 960 330 573	5 826 705	127 832 564	86 862 800	45 602 700
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	496 384 603	0	496 384 603	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	496 384 603	0	496 384 603	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 762 010 666	0	1 762 010 666	0	0	0	0

Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	2 258 395 269	0	2 258 395 269	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	2 258 395 269	0	2 258 395 269	0	0	0	0
Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	4 740 583 409	7 450 878	4 218 725 842	5 826 705	127 832 564	86 862 800	45 602 700

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 356 380	38 600 499	15 619 516	1 339 964	1 531 914	4 596 094	18 517 680	1 632 250	101 352 412	35 714 385	7 020 826	0

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS
ÉS IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ INTÉZMÉNYEK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

21. melléklet

KIADÁSOK ALAKULÁSA KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT 2025. DECEMBER 31-ÉN

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	084032 Civil szervezetek programtámogatása	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	575 217	575 217	0	0	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	575 217	575 217	0	0	0	0
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	575 217	575 217	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	201 935	201 935	0	0	0	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	96 195	96 195	0	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	105 740	105 740	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 512	5 512	0	0	0	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 512	5 512	0	0	0	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	118 990	118 990	0	0	0	0
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	118 990	118 990	0	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	302 378	0	302 378	0	0	0
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	22 000	22 000	0	0	0	0
ebből: államháztartáson belül (K335)	22 000	22 000	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	4 789 725	4 789 725	0	0	0	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	5 114 103	4 811 725	302 378	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	195 138	113 496	81 642	0	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	222 222	222 222	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	417 360	335 718	81 642	0	0	0
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	5 655 965	5 271 945	384 020	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre (=155+...+164) (K506)	3 600 000	0	0	3 600 000	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	3 600 000	0	0	3 600 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	850 000	0	0	0	850 000	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	850 000	0	0	0	850 000	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	4 450 000	0	0	3 600 000	850 000	0
Ingatlanok felújítása (K71)	21 559 573	0	21 559 573	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 821 084	0	5 821 084	0	0	0
Felújítások (=206+...+209) (K7)	27 380 657	0	27 380 657	0	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	38 263 774	6 049 097	27 764 677	3 600 000	850 000	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	1 762 010 666	0	0	1 762 010 666	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+291+293+...+297+300) (K91)	1 762 010 666	0	0	1 762 010 666	0	0
Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	1 762 010 666	0	0	1 762 010 666	0	0
Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	1 800 274 440	6 049 097	27 764 677	1 765 610 666	850 000	0

Család- és Gyermekjóléti Központ

Megnevezés	Összesen	104012 Gyermekek átmeneti ellátása	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	104043 Család és gyermekjóléti központ	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	356 825 668	49 418 236	135 982 614	171 424 818	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	32 334 340	3 236 210	12 732 629	16 365 501	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	3 947 003	2 825 753	545 000	576 250	0
Jubileumi jutalom (K1106)	695 856	695 856	0	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	12 398 373	1 835 617	4 876 028	5 686 728	0
Közlekedési költségterítés (K1109)	7 365 760	229 266	4 267 660	2 868 834	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	8 836 640	1 660 986	4 477 399	2 698 255	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	422 403 640	59 901 924	162 881 330	199 620 386	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 092 977	0	15 333	1 077 644	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 092 977	0	15 333	1 077 644	0
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	423 496 617	59 901 924	162 896 663	200 698 030	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	63 127 795	8 873 832	25 576 174	28 677 789	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	54 480 000	7 659 741	20 821 421	25 998 838	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	4 622 000	924 400	2 311 000	1 386 600	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	1 793 795	14 348	1 713 150	66 297	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	2 232 000	275 343	730 603	1 226 054	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	581 813	28 221	518 245	35 347	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 887 654	537 865	1 299 761	1 050 028	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 469 467	566 086	1 818 006	1 085 375	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 911 058	775 447	2 467 268	1 668 343	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 119 521	146 875	421 707	550 939	0
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	6 030 579	922 322	2 888 975	2 219 282	0
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	399 546	295 951	62 159	41 436	0
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 743 138	874 121	521 410	347 607	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	733 843	427 775	183 640	122 428	0
Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	2 876 527	1 597 847	767 209	511 471	0
Vásárolt ételmezés (K332)	6 378 353	5 046 888	0	1 331 465	0
Bérlleti és lízing díjak (>=42) (K333)	148 063	25 380	62 537	60 146	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 012 257	283 963	437 270	291 024	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	7 688 500	1 546 300	3 717 000	2 425 200	0
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	4 495 774	523 406	999 257	2 973 111	0
ebből: biztosítási díjak (K337)	273 201	54 641	136 601	81 959	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	22 599 474	9 023 784	5 983 273	7 592 417	0
Kiküldetések kiadásai (K341)	1 853 661	29 347	1 125 054	699 260	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	1 853 661	29 347	1 125 054	699 260	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 353 299	2 251 106	1 379 801	1 722 392	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	321 563	62 430	156 075	103 058	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 674 862	2 313 536	1 535 876	1 825 450	0
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	39 628 043	12 855 075	13 351 184	13 421 784	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	218 025	218 025	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	218 025	218 025	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	63 583	0	63 583	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	17 167	0	17 167	0	0
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	80 750	0	80 750	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	526 551 230	81 848 856	201 904 771	242 797 603	0
Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	526 551 230	81 848 856	201 904 771	242 797 603	0
Átlagos statisztikai állományi létszám	50	8	20	22	0

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Megnevezés	Összesen	101221 Fogyatékossgalgal élők nappali ellátása	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	102025 Időskorúak átmeneti ellátása	102026 Demens betegek átmeneti ellátása	102031 Idősek nappali ellátása	102032 Demens betegek nappali ellátása	107013 Hajléktalanok átmeneti ellátása	107015 Hajléktalanok nappali ellátása	107016 Utcai szociális munka	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	107050 Szociális étkeztetés népkonyhán	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	828 419 759	30 938 673	177 816 934	142 421 204	72 332 139	43 878 650	72 321 766	22 706 928	64 823 614	20 120 316	12 254 799	15 283 562	0	7 794 338	139 045 204	6 681 632
Céltuttatás, projektprémium (K1103)	70 884 718	2 449 462	14 857 509	12 445 661	5 940 743	3 723 265	6 914 276	1 729 163	4 731 805	1 640 193	1 317 353	1 325 534	0	708 571	12 487 549	613 634
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	16 683 658	0	4 946 383	3 860 138	2 167 800	1 052 285	0	0	583 191	353 092	197 669	0	0	0	0	3 523 100
Jubileumi jutalom (K1106)	3 488 000	1 764 928	700 315	625 125	156 960	156 960	20 928	0	20 928	0	0	0	0	0	20 928	20 928
Béren kívüli juttatások (K1107)	30 342 429	1 037 260	6 048 868	5 006 517	2 595 587	1 497 718	2 826 957	854 726	2 184 283	924 284	500 000	500 000	0	302 500	5 813 729	250 000
Közeledési költségterítés (K1109)	6 461 841	303 899	1 340 433	1 063 410	530 991	289 418	604 946	97 524	418 670	369 000	89 397	0	0	5 855	1 166 018	182 280
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	16 644 333	637 446	3 405 008	2 758 908	889 920	554 614	1 446 832	744 656	2 390 720	720 355	324 233	200 222	0	363 229	2 126 190	82 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	972 924 738	37 131 668	209 115 450	168 180 963	84 614 140	51 152 910	84 135 705	26 132 997	75 153 211	24 127 240	14 683 451	17 309 318	0	9 195 421	160 659 618	11 332 646
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	17 131 541	987 762	7 463 159	5 637 574	454 663	298 064	18 927	0	241 327	0	0	0	0	18 927	248 430	1 762 708
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	10 702 950	81 802	1 227 038	1 227 038	613 519	613 519	81 802	0	81 802	0	0	6 534 823	0	81 802	159 805	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	27 834 491	1 069 564	8 690 197	6 864 612	1 068 182	911 583	100 729	0	323 129	0	0	6 534 823	0	100 729	408 235	1 762 708
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 000 759 229	38 201 232	217 805 647	175 045 575	85 682 322	52 064 493	84 236 434	26 132 997	75 476 340	24 127 240	14 683 451	23 844 141	0	9 296 150	161 067 853	13 095 354
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	130 377 639	5 130 783	29 474 075	23 853 264	10 933 459	6 898 716	11 369 007	2 932 305	9 660 288	2 286 232	1 985 146	2 322 084	0	1 299 770	20 689 240	1 543 270
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	121 313 263	4 933 142	26 780 047	21 541 741	10 218 157	6 349 885	10 884 607	2 799 248	9 267 195	2 101 975	1 910 146	2 247 084	0	1 212 343	19 561 923	1 505 770
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	1 074 000	21 480	322 200	322 200	161 100	161 100	21 480	0	21 480	0	0	0	0	21 480	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	2 410 429	0	1 155 925	929 772	10 577	8 787	18 304	4 848	23 398	45 615	0	0	0	0	213 203	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	5 579 947	176 161	1 215 903	1 059 551	543 625	378 944	444 616	128 209	348 215	138 642	75 000	75 000	0	65 947	892 634	37 500
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	6 042 176	2 278	2 250 238	1 736 376	961 678	542 401	158 985	78 652	285 458	16 938	5 646	0	0	0	0	3 526
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	35 546 808	800 025	11 343 906	8 231 302	3 908 861	2 649 578	1 660 158	996 474	2 274 358	643 397	498 294	941 894	0	83 872	1 346 695	167 994
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	41 588 984	802 303	13 594 144	9 967 678	4 870 539	3 191 979	1 819 143	1 075 126	2 559 816	660 335	503 940	941 894	0	83 872	1 346 695	171 520
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	8 200 027	299 722	2 010 703	1 831 356	777 093	724 088	594 565	284 676	245 203	77 563	39 747	100 766	0	390 323	690 565	133 657
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 559 390	22 703	227 876	196 565	119 034	76 142	127 180	184 909	123 617	59 562	40 224	54 650	0	92 490	180 481	53 957
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	9 759 417	322 425	2 238 579	2 027 921	896 127	800 230	721 745	469 585	368 820	137 125	79 971	155 416	0	482 813	871 046	187 614
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	13 817 070	150 345	2 790 546	2 634 033	1 607 729	741 861	568 142	1 843 104	919 909	306 638	451 038	0	58 797	117 595	19 600	0
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	19 419 326	125 484	4 190 105	4 054 909	2 581 024	2 581 028	968 479	1 623 382	1 535 744	767 873	255 959	376 456	0	107 666	215 330	35 887
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	2 671 389	333 923	836 936	498 758	0	0	0	0	0	0	0	1 001 772	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 817 392	83 618	665 229	580 312	303 689	303 686	391 021	385 414	471 135	235 566	78 523	250 858	0	20 504	41 009	6 828
Közüemi díjak (= 35+...+38) (K331)	39 725 177	693 370	8 482 816	7 768 012	4 492 446	4 492 443	2 101 361	2 576 938	3 849 983	1 923 348	641 120	2 080 124	0	186 967	373 934	62 315
Vásárolt élelmezés (K332)	336 739 546	7 268 336	60 638 917	52 715 583	27 496 849	27 496 845	620 300	12 173 288	14 592	0	0	0	6 686 016	141 628 820	0	0
Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	3 331 505	378	14 249	11 263	4 725	3 780	1 323	756	3 190 175	2 829	10 400	0	0	378	378	90 871
Karbantartási, kislavítási szolgáltatások (K334)	6 808 656	206 400	1 916 618	1 619 077	929 710	811 083	300 698	423 784	245 184	96 510	122 259	0	0	43 284	67 168	26 881
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	1 592 919	0	1 469 368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: államháztartáson belül (K335)	1 592 919	0	1 469 368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	19 294 125	104 444	6 701 786	5 719 359	2 831 183	1 754 117	168 388	2 456	662 604	276 800	253 400	93 400	0	139 044	571 644	15 500
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	21 601 409	528 533	5 278 685	4 748 239	2 220 613	2 143 320	754 853	506 936	892 112	289 943	300 694	242 694	0	214 946	320 317	3 159 524
ebből: biztosítási díjak (K337)	1 745 714	9 955	489 992	405 438	159 838	117 249	52 541	34 068	18 474	0	176 984	123 541	0	9 955	9 955	137 724
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	429 093 337	8 801 461	84 502 439	72 581 533	37 975 526	36 701 588	4 070 474	15 684 158	8 854 650	2 589 430	1 327 873	2 416 218	6 686 016	142 213 439	1 333 441	3 355 091
Kiküldetések kiadásai (K341)	954 768	6 430	27 549	20 305	46 779	24 387	1 704	144	33 618	16 706	20 972	0	0	169	756 005	0
Reklám- és propagandakiadások (K342)	178 000	3 560	53 400	53 400	26 700	26 700	3 560	0	3 560	0	0	0	0	0	3 560	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	1 132 768	9 990	80 949	73 705	73 479	51 087	5 264	144	37 178	16 706	20 972	0	0	3 729	759 565	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	118 634 888	2 558 305	24 029 936	20 232 546	10 551 863	10 123 020	1 282 414	4 539 219	2 090 338	782 660	381 497	867 935	1 805 225	38 471 136	740 225	178 569
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 825 585	282	494 671	278 103	163 797	40 116	38 283	30 401	245 055	0	255 150	0	0	3 331	6 380	270 016
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	120 460 473	2 558 587	24 524 607	20 510 649	10 715 660	10 163 136	1 320 697	4 569 620	2 335 393	782 660	636 647	867 935	1 805 225	38 474 467	746 605	448 585
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	602 034 979	12 494 766	124 940 718	105 161 486	54 531 331	50 908 020	7 937 323	21 798 633	14 155 857	4 186 256	2 569 403	4 381 463	8 491 241	181 258 320	5 057 352	4 162 810
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	1 098 480	72 960	308 191	254 129	14 111	9 169	0	0	439 920	0	0	0	0	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 098 480	72 960	308 191	254 129	14 111	9 169	0	0	439 920	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 431 355	0	1 035 331	0	84 990	0	226 044	0	0	0	0	84 990	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	2 282 167	0	1 287 091	0	0	0	245 594	0	414 809	0	0	0	0	0	334 673	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	7 137 953	64 514	5 921 122	0	239 211	0	112 189	0	227 573	0	0	34 054	0	0	539 290	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 929 903	17 420	2 225 755	0	87 537	0	157 634	0	173 446	0	0	32 142	0	0	235 969	0
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	13 781 378	81 934	10 469 299	0	411 738	0	741 461	0	815 828	0	0	151 186	0	0	1 109 932	0
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 748 051 705	55 981 675	382 997 930	304 314 454	151 572 961	109 880 398	104 284 225	50 863 935	100 548 233	30 599 728	19 238 000	30 698 874	8 491 241	191 854 240	187 924 377	18 801 434
Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	1 748 051 705	55 981 675	382 997 930	304 314 454	151 572 961	109 880 398	104 284 225	50 863 935	100 548 233	30 599 728	19 238 000	30 698 874	8 491 241	191 854 240	187 924 377	18 801 434
Átlagos statisztikai állományi létszám	125	5	29	15	15	9	8	5	9	3	2	1	0	1	22	1

Átlagos statisztikai állományi létszám	175	0	0	0	0	5	29	15	15	9	8	5	8	20	22	9
--	-----	---	---	---	---	---	----	----	----	---	---	---	---	----	----	---

[illegible]

[illegible]

107016 Utcai szociális munka	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	107050 Szociális étkeztetés népkonyhán	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
12 254 799	15 283 562	0	7 794 338	139 045 204	6 681 632	0
1 317 353	1 325 534	0	708 571	12 487 549	613 634	0
197 669	0	0	0	0	3 523 100	0
0	0	0	20 928	20 928	0	0
500 000	500 000	0	302 500	5 813 729	250 000	0
89 397	0	0	5 855	1 166 018	182 280	0
324 233	200 222	0	363 229	2 126 190	82 000	0
14 683 451	17 309 318	0	9 195 421	160 659 618	11 332 646	0
0	0	0	18 927	248 430	1 762 708	0
0	6 534 823	0	81 802	159 805	0	0
0	6 534 823	0	100 729	408 235	1 762 708	0
14 683 451	23 844 141	0	9 296 150	161 067 853	13 095 354	0
1 985 146	2 322 084	0	1 299 770	20 689 240	1 543 270	0
1 910 146	2 247 084	0	1 212 343	19 561 923	1 505 770	0
0	0	0	21 480	21 480	0	0
0	0	0	0	213 203	0	0
75 000	75 000	0	65 947	892 634	37 500	0
5 646	0	0	0	0	3 526	0
498 294	941 894	0	83 872	1 346 695	167 994	0
503 940	941 894	0	83 872	1 346 695	171 520	0
39 747	100 766	0	390 323	690 565	133 657	0
40 224	54 650	0	92 490	180 481	53 957	0
79 971	155 416	0	482 813	871 046	187 614	0
306 638	451 038	0	58 797	117 595	19 600	0
255 959	376 456	0	107 666	215 330	35 887	0
0	1 001 772	0	0	0	0	0
78 523	250 858	0	20 504	41 009	6 828	0
641 120	2 080 124	0	186 967	373 934	62 315	0
0	0	6 686 016	141 628 820	0	0	0
10 400	0	0	378	378	90 871	0
122 259	0	0	43 284	67 168	26 881	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
253 400	93 400	0	139 044	571 644	15 500	0
300 694	242 694	0	214 946	320 317	3 159 524	0
176 984	123 541	0	9 955	9 955	137 724	0
1 327 873	2 416 218	6 686 016	142 213 439	1 333 441	3 355 091	0
20 972	0	0	169	756 005	0	0
0	0	0	3 560	3 560	0	0
20 972	0	0	3 729	759 565	0	0
381 497	867 935	1 805 225	38 471 136	740 225	178 569	0
255 150	0	0	3 331	6 380	270 016	0
636 647	867 935	1 805 225	38 474 467	746 605	448 585	0
2 569 403	4 381 463	8 491 241	181 258 320	5 057 352	4 162 810	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	84 990	0	0	0	0	0
0	0	0	0	334 673	0	0
0	34 054	0	0	539 290	0	0
0	32 142	0	0	235 969	0	0
0	151 186	0	0	1 109 932	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
19 238 000	30 698 874	8 491 241	191 854 240	187 924 377	18 801 434	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
19 238 000	30 698 874	8 491 241	191 854 240	187 924 377	18 801 434	0

2	1	0	1	22	1	0
---	---	---	---	----	---	---

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagjai által fizetendő hozzájárulások, tagdíjak 2025. év

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat 2022. évi gesztor önkormányzati támogatása	178 687 977 Ft
2024-ben keletkezett hiány felének bevéallása a gesztor támogatás részeként	41 949 605 Ft
2024-ben az évközi béremelés és második kétheti bérkieg. finanszírozása a gesztor részéről	110 954 646 Ft
Összes gesztori finanszírozás 2025-ben előzetes tervek alapján:	331 592 228 Ft

Sorszám	Önkormányzat	Lakos (2024. január 1.)	intézményekre felosztva	társulás működésére	CSK
			kieg.hozzájárulás 609 Ft + 675 Ft/lakos = 1.284 Ft/lakos	Meglévő tagdíj 283,5 Ft/lakos	Gyermekjóléti szolgálat támogatása 105 Ft/lakos
1.	Mosonmagyaróvár	31 858	40 905 672 Ft	9 031 743 Ft	3 345 090 Ft
2.	Ásványráró	2 273	2 918 532 Ft	644 396 Ft	238 665 Ft
3.	Bezenye	1 564	2 008 176 Ft	443 394 Ft	164 220 Ft
4.	Dunakiliti	2 311	2 967 324 Ft	655 169 Ft	242 655 Ft
5.	Dunaremete	270	346 680 Ft	76 545 Ft	28 350 Ft
6.	Dunasziget	1 935	2 484 540 Ft	548 573 Ft	203 175 Ft
7.	Darnózseli	1 680	2 157 120 Ft	476 280 Ft	176 400 Ft
8.	Feketeerdő	729	936 036 Ft	206 672 Ft	76 545 Ft
9.	Halászi	3 367	4 323 228 Ft	954 545 Ft	353 535 Ft
10.	Hegyeshalom	4 024	5 166 816 Ft	1 140 804 Ft	422 520 Ft
11.	Hédervár	1 350	1 733 400 Ft	382 725 Ft	141 750 Ft
12.	Jánossomorja	6 126	7 865 784 Ft	1 736 721 Ft	643 230 Ft
13.	Károlyháza	559	717 756 Ft	158 477 Ft	58 695 Ft
14.	Kimle	2 388	3 066 192 Ft	676 998 Ft	250 740 Ft
15.	Kisbodak	375	481 500 Ft	106 313 Ft	39 375 Ft
16.	Levél	2 605	3 344 820 Ft	738 518 Ft	273 525 Ft
17.	Lébény	3 352	4 303 968 Ft	950 292 Ft	351 960 Ft
18.	Lipót	855	1 097 820 Ft	242 393 Ft	89 775 Ft
19.	Máriakálnok	2 231	2 864 604 Ft	632 489 Ft	234 255 Ft
20.	Mecsér	682	875 688 Ft	193 347 Ft	71 610 Ft
21.	Mosonszentmiklós	2 755	3 537 420 Ft	781 043 Ft	289 275 Ft
22.	Mosonszolnok	1 947	2 499 948 Ft	551 975 Ft	204 435 Ft
23.	Mosonudvar	421	540 564 Ft	119 354 Ft	44 205 Ft
24.	Püski	673	864 132 Ft	190 796 Ft	70 665 Ft
25.	Rajka	6 953	8 927 652 Ft	1 971 176 Ft	730 065 Ft
26.	Újrónafő	930	1 194 120 Ft	263 655 Ft	97 650 Ft
27.	Várbalog	461	591 924 Ft	130 694 Ft	48 405 Ft
84 674					
Összesen			108 721 416 Ft	24 005 079 Ft	8 890 770 Ft

Intézményekre felosztás			
	KESZI	CSK	Összesen
1.284 Ft/lakos	77 157 134 Ft	31 564 282 Ft	108 721 416 Ft
hiányfin. I.	28 090 244 Ft	11 491 464 Ft	39 581 708 Ft
hiányfin. II.	31 821 910 Ft	13 018 054 Ft	44 839 963 Ft
	137 069 288 Ft	56 073 800 Ft	193 143 087 Ft

Sorszám	Önkormányzat	Lakos (2024. január 1.)	int.felosztva	társulás felújításra	int.felosztva	Fizetési kötelezettség összesen 2025.	Teljesített fizetési kötelezettség 2025- ben	Eltérés
			Intézmények működésének támogatása (2023-as hiány felosztása)2024-ben 445,24 Ft/fő, 2025-ben 467,46 Ft/fő - hiányfin. I.	Felújítási alap 105 Ft/lakos	2024-ben keletkezett hiány felének felosztása 2024- ben 504,34 Ft/fő, 2025- ben 529,56 Ft/fő, a másik 50 %-ot Móvár vállalta be- hiányfin. II.			
1.	Mosonmagyaróvár	31 858	14 892 341 Ft	3 345 090 Ft	16 870 722 Ft	88 390 658 Ft	88 390 658 Ft	0 Ft
2.	Ásványráró	2 273	1 062 537 Ft	238 665 Ft	1 203 690 Ft	6 306 484 Ft	6 306 485 Ft	1 Ft
3.	Bezenye	1 564	731 107 Ft	164 220 Ft	828 232 Ft	4 339 349 Ft	4 339 349 Ft	0 Ft
4.	Dunakiliti	2 311	1 080 300 Ft	242 655 Ft	1 223 813 Ft	6 411 916 Ft	6 411 916 Ft	0 Ft
5.	Dunaremete	270	126 214 Ft	28 350 Ft	142 981 Ft	749 120 Ft	749 120 Ft	0 Ft
6.	Dunasziget	1 935	904 535 Ft	203 175 Ft	1 024 699 Ft	5 368 696 Ft	5 368 696 Ft	0 Ft
7.	Darnózseli	1 680	785 333 Ft	176 400 Ft	889 661 Ft	4 661 194 Ft	4 661 194 Ft	0 Ft
8.	Feketeerdő	729	340 778 Ft	76 545 Ft	386 049 Ft	2 022 625 Ft	2 022 625 Ft	0 Ft
9.	Halászi	3 367	1 573 938 Ft	353 535 Ft	1 783 029 Ft	9 341 809 Ft	9 341 810 Ft	1 Ft
10.	Hegyeshalom	4 024	1 881 059 Ft	422 520 Ft	2 130 949 Ft	11 164 668 Ft	11 164 668 Ft	0 Ft
11.	Hédervár	1 350	631 071 Ft	141 750 Ft	714 906 Ft	3 745 602 Ft	3 745 602 Ft	0 Ft
12.	Jánossomorja	6 126	2 863 660 Ft	643 230 Ft	3 244 085 Ft	16 996 710 Ft	16 996 710 Ft	0 Ft
13.	Károlyháza	559	261 310 Ft	58 695 Ft	296 024 Ft	1 550 957 Ft	1 550 957 Ft	0 Ft
14.	Kimle	2 388	1 116 294 Ft	250 740 Ft	1 264 589 Ft	6 625 554 Ft	6 625 553 Ft	-1 Ft
15.	Kisbodak	375	175 298 Ft	39 375 Ft	198 585 Ft	1 040 445 Ft	1 040 446 Ft	1 Ft
16.	Levél	2 605	1 217 733 Ft	273 525 Ft	1 379 504 Ft	7 227 625 Ft	7 227 625 Ft	0 Ft
17.	Lébény	3 352	1 566 926 Ft	351 960 Ft	1 775 085 Ft	9 300 191 Ft	9 300 191 Ft	0 Ft
18.	Lipót	855	399 678 Ft	89 775 Ft	452 774 Ft	2 372 215 Ft	2 372 215 Ft	0 Ft
19.	Máriakálnok	2 231	1 042 903 Ft	234 255 Ft	1 181 448 Ft	6 189 954 Ft	6 189 954 Ft	0 Ft
20.	Mecsér	682	318 808 Ft	71 610 Ft	361 160 Ft	1 892 223 Ft	1 892 223 Ft	0 Ft
21.	Mosonszentmiklós	2 755	1 287 852 Ft	289 275 Ft	1 458 938 Ft	7 643 803 Ft	7 643 803 Ft	0 Ft
22.	Mosonszolnok	1 947	910 145 Ft	204 435 Ft	1 031 053 Ft	5 401 990 Ft	5 401 991 Ft	1 Ft
23.	Mosonudvar	421	196 801 Ft	44 205 Ft	222 945 Ft	1 168 073 Ft	1 168 077 Ft	4 Ft
24.	Püski	673	314 601 Ft	70 665 Ft	356 394 Ft	1 867 252 Ft	1 867 255 Ft	3 Ft
25.	Rajka	6 953	3 250 249 Ft	730 065 Ft	3 682 031 Ft	19 291 238 Ft	19 291 238 Ft	0 Ft
26.	Újrónafő	930	434 738 Ft	97 650 Ft	492 491 Ft	2 580 304 Ft	2 580 304 Ft	0 Ft
27.	Várbalog	461	215 499 Ft	48 405 Ft	244 127 Ft	1 279 054 Ft	1 279 054 Ft	0 Ft
84 674								
			39 581 708 Ft	8 890 770 Ft	44 839 963 Ft	234 929 706 Ft	234 929 719 Ft	13 Ft

Ebben az esetben Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatát mint gesztor önkormányzatot terhelő hiányfinanszírozás és hozzájárulás:

Gesztor támogatás (hiányfinanszírozás)	331 592 228 Ft
tagdíj - gesztor	88 390 658 Ft 2025-ben
	419 982 886 Ft

beszámoló alapján 2025.12.31	
331 592 228 Ft	eredeti gesztor támogatás
34 524 609 Ft	2025. október 1-jétől hatályos +15 %-os béremelés fedezete
51 843 866 Ft	állami támogatás korrekció
314 272 971 Ft	2025. évi teljesített gesztor támogatás
88 390 658 Ft	2025. évi teljesített tagdíj
402 663 629 Ft	gesztor 2025. évi teljesített befizetése

A többi település esetén a "Fizetési kötelezettség összesen" oszlopban nyerhető ki információ.

2025. évi befizetési kötelezettségét minden tagönkormányzat teljesítette.

Tagtelepülések által a KESZI és CSGYK finanszírozására fizetett összeg: 126 020 032 Ft

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ HATÁROZAT MELLÉKLETE

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagönkormányzatai által teljesített befizetések felosztása, elszámolása
2025. évben

Előirányzat Ft		Teljesített befizetés Ft	Tartozás/Túlfizetés Ft	Megjegyzés	
27 település befizetései	Társulási tagdíj (283,5 Ft/lakos)	24 005 079 Ft	24 005 092 Ft	13 Ft	Térségi Társulás finanszírozásra használva
	Gyermekjólét támogatása (105 Ft/lakos)	8 890 770 Ft	8 890 770 Ft	0 Ft	felhasználás a CSGYK szervezet működéséhez
	Felújítási alap (105 Ft/lakos)	8 890 770 Ft	8 890 770 Ft	0 Ft	2025.12.31-én záró egyenleg 10.170.733,- Ft.
	Kiegészítő hozzájárulás (1.284 Ft/lakos)	108 721 416 Ft	108 721 416 Ft	0 Ft	Felhasználásra került a CSGYK-n belül a család és gyermekjóléti szolgálat feladat ellátáshoz, a KESZI- n belül házi segítségnyújtáshoz és a szociális étkeztetés feladat ellátáshoz.
	KESZI és CSGYK működési hiányának finanszírozására (467,46 Ft/lakos)	39 581 708 Ft	39 581 708 Ft	0 Ft	Felhasználva a KESZI 101221-107015 és a CSGYK 104012, 104043 kormányzati funkcióira.
	2024-ben keletkezett hiány felének felosztása (529,56 Ft/lakos)	44 839 963 Ft	44 839 963 Ft	0 Ft	
	Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által finanszírozott hiány a társulás intézményeihez kapcsolódóan (gesztor támogatása)	314 272 971 Ft	314 272 971 Ft	0 Ft	Felhasználva a KESZI és a CSGY működésére.
Összesen		549 202 677 Ft	549 202 690 Ft	13 Ft	
Összes befizetésből Mosonmagyaróvár Város			402 663 629 Ft	73%	lakosságszám arány: 37,62 %
Összes befizetésből a többi tagtelepülésre jutó			146 539 061 Ft	27%	lakosságszám arány: 62,38 %

Tartozás/Túlfizetés

2025-ben sem nem túlfizetés sem nem elmaradás nem keletkezett.

Gesztori támogatás elszámolása

2025. december 31-ig átadott gesztor támogatás	314 272 971 Ft
Az 1.228 Ft/lakos támogatásnál elszámolt gesztori támogatás	79 017 204 Ft
A hiányfinanszírozás I. és II. támogatásnál elszámolt gesztori támogatás	235 255 767 Ft
Mindösszesen elszámolt gesztori támogatás	314 272 971 Ft
Különbözet	0 Ft

Az 1 284 Ft/lakos külön hozzájárulás elszámolása

Összes bevétel:		108 721 416 Ft		
Feladatok	Család és gyermekjóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Összesen
2025. december 31-ig teljesült kiadás	201 904 771 Ft	200 345 481 Ft	206 725 811 Ft	608 976 063 Ft
2025. december 31-ig teljesült bevétel	1 531 914 Ft	101 352 412 Ft	42 735 211 Ft	145 619 537 Ft
Állami támogatás	124 236 000 Ft	39 938 100 Ft	110 296 000 Ft	274 470 100 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszamarányos felhasználása	35 916 911 Ft	1 795 846 Ft	41 304 448 Ft	79 017 204 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	40 219 946 Ft	57 259 123 Ft	12 390 152 Ft	109 869 222 Ft
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (1.228 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz				108 721 416 Ft
Létszám (fő)	20	1	23	
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulási többlet				0 Ft

A 467,46 Ft/lakos működési hiány finanszírozásának külön hozzájárulása elszámolása (hiányfin. I.)
2024-ben keletkezett hiány finanszírozásának külön hozzájárulása elszámolása 529,56 Ft/fő (hiányfin. II.)
Összes bevétel: 84 421 671 Ft

Feladatok	101221-107030 kormányzati funkciók - KESZI	104012, 104043 kormányzati funkciók - CSGYK	Összesen
2025. december 31-ig teljesült kiadás	1 340 980 413 Ft	324 646 459 Ft	1 665 626 872 Ft
2025. december 31-ig teljesült bevétel	360 120 683 Ft	5 936 058 Ft	366 056 741 Ft
Állami támogatás	501 977 044 Ft	149 797 414 Ft	651 774 458 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszamarányos felhasználása	181 380 400 Ft	53 875 366 Ft	235 255 767 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	297 502 286 Ft	115 037 621 Ft	412 539 906 Ft
Teljesített kiegészítő hozzájárulás (467,46 Ft és 529,56 Ft/lakos) a hiány finanszírozáshoz			84 421 671 Ft
Létszám (fő)	101	30	
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet			0 Ft

Hitel-/kölcson törlesztések és projektvizsgálati díjak (Ft-ban) 2025. év

24. melléklet

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2025. évben hitelállománnyal nem rendelkezik.

Sorszám	Partner	Szerződés összege (Ft)	2025	2026	2027	2028	Szerződés tárgya
1.	Abakusz SH Kft		500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	Irodaszer, megállapodás alapján CSGYK
2.	Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt		76 000 Ft	76 000 Ft	76 000 Ft	76 000 Ft	MDC 786 Suzuki Splash gépjármű kötelező biztosítás
3.	Allianz Hungária Biztosító		253 000 Ft	253 000 Ft	253 000 Ft	253 000 Ft	KIA KGFB és CASCO + RWL 677 Dacia Lodgy KGFB
4.	Aqua Szolgáltató Kft		3 700 000 Ft	3 700 000 Ft	3 700 000 Ft	3 700 000 Ft	Ivóvíz szolgáltatás
5.	Central Mediacsoport Zrt		125 000 Ft	125 000 Ft	125 000 Ft	125 000 Ft	Újság előfizetés
6.	CompuTREND Zrt.		4 200 000 Ft	4 200 000 Ft	4 200 000 Ft	4 200 000 Ft	CT-Ecostat éves karbantartási díj
7.	Dr. Mihályi Zsuzsanna Orvosi Bt	125.000.-Ft/hó	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	Rendszereses háziorvosi ellátás Idősek Gonodzóházában
8.	Dr. Ruzsa Judit Emőke	Ft/demensvzsgálat	1 400 000 Ft	1 400 000 Ft	1 400 000 Ft	1 400 000 Ft	Pszichiátriai szakorvosi ellátás biztosítása, demencia vizsgálatok elvégzése
9.	Ecoffice Technology Kft		350 000 Ft	350 000 Ft	350 000 Ft	350 000 Ft	Másológép bérleti díj Alapszolgáltatási Centrum
10.	Egyetem Étterem és Konyha Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.		79 500 000 Ft	79 500 000 Ft	79 500 000 Ft	79 500 000 Ft	szociális étkeztetés keretében meleg étel elkészítése és házhozszállítása, éves szerződés
11.	ÉMI-TÜV SÜD Kft		151 000 Ft	151 000 Ft	151 000 Ft	151 000 Ft	Felvonó éves biztonságtechnikai vizsgálat
12.	FleetCor Hungary Kft		2 550 000 Ft	2 550 000 Ft	2 550 000 Ft	2 550 000 Ft	üzemanyag a gépjárművekbe
13.	Földes K. G. 2009 Kft		250 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft	Ételhulladék elszállítása a Soproni út 65, Lengyári út 2.
	Földes K. G. 2009 Kft		51 000 Ft	51 000 Ft	51 000 Ft	51 000 Ft	Ételhulladék elszállítása a Ferenczy Károly utca GYÁO
14.	Földes K. G. 2009 Kft		45 720 Ft	45 720 Ft	45 720 Ft	45 720 Ft	Ételhulladék elszállítása a Lébényi Idősek Klubja
15.	Földes K. G. 2009 Kft		45 720 Ft	45 720 Ft	45 720 Ft	45 720 Ft	Ételhulladék elszállítása a Jánossomorjai Idősek Klubja
16.	Földes K. G. 2009 Kft		150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	Ételhulladék elszállítása a Mosoni Idősek Klubja
17.	Földes K. G. 2009 Kft		150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	Ételhulladék elszállítása a Óvári Idősek Klubja
18.	FU-O-GE Kft		2 350 000 Ft	2 350 000 Ft	2 350 000 Ft	2 350 000 Ft	foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás KESZI+CSGYK
19.	Futura Szolgáltató Központ		280 200 000 Ft	280 200 000 Ft	280 200 000 Ft	280 200 000 Ft	Étkeztetés biztosítása KESZI+CSGYK
20.	Generali Biztosító Zrt.		112 000 Ft	112 000 Ft	112 000 Ft	112 000 Ft	általános felelősség biztosítás fejlesztő foglalkoztatás
21.	Generali Biztosító Zrt.		500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	NZL 359 Renault Master, Skoda Oktavia SIX 196 Casco biztosítás
22.	Groupama Biztosító Zrt		90 000 Ft	90 000 Ft	90 000 Ft	90 000 Ft	RWL-677 Dacia Lodgy casco biztosítás CSGYK
23.	Győr-Moson-Sopron Vármegyei Katasztfavédelmi Igazgatósá		138 000 Ft	138 000 Ft	138 000 Ft	138 000 Ft	Távfelügyelet biztosítása Soproni utca 65.
24.	Horizon Higiénia Kft		2 400 000 Ft	2 400 000 Ft	2 400 000 Ft	2 400 000 Ft	Tisztítószer beszerzés
25.	Jánossomroja Város Önkormányzata		1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	Jánossomorjai Idősek Klubja közüzemi díjak
26.	K&H Biztosító		70 000 Ft	70 000 Ft	70 000 Ft	70 000 Ft	Suzuki Splas Casco MDC 786
27.	Kaczor Attila e.v.	220.000 Ft/hó	2 660 000 Ft	2 660 000 Ft	2 660 000 Ft	2 660 000 Ft	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás helyszínre történő kivonulások
28.	Kantharosz Gyógyszertár Kft		710 000 Ft	710 000 Ft	710 000 Ft	710 000 Ft	Intézményi gyógyszerek biztosítása az Idősek Gondozóháza ellátottjai részére
29.	KÉTÜSZ Kapuvár Kft		30 000 Ft	30 000 Ft	30 000 Ft	30 000 Ft	kéményseprés
30.	Kiss János Mihály		280 000 Ft	280 000 Ft	280 000 Ft	280 000 Ft	tűzvédelmi szolgáltatás KESZI+CSGYK
31.	Kiss Szűcs Beáta munkavédelmi technikus E.V.		910 000 Ft	910 000 Ft	910 000 Ft	910 000 Ft	Munkavédelmi szolgáltatás KESZI+CSGYK
32.	Kiss Viktor e.v.		317 000 Ft	317 000 Ft	317 000 Ft	317 000 Ft	CSAGYESZ és CSAGYEK program rendszerfelügyeleti és rendszerkövetési díja
33.	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény		1 985 000 Ft	1 985 000 Ft	1 985 000 Ft	1 985 000 Ft	CT-EcoStat karbantartási díj
34.	Kitax Kft		5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	Tisztítószer beszerzés
35.	Kónyáné Dr. Sándor Andrea	250.000 Ft/hó	2 750 000 Ft	2 750 000 Ft	2 750 000 Ft	2 750 000 Ft	Orvosi alapellátás Aranykor Idősek Otthona Virágoskert Idősek Otthona szolgáltnál
36.	Lajta Clean Kft.		2 900 000 Ft	2 900 000 Ft	2 900 000 Ft	2 900 000 Ft	Tisztítószer beszerzés
37.	Lindström Kft		1 250 000 Ft	1 250 000 Ft	1 250 000 Ft	1 250 000 Ft	szőnyegtisztítás KESZI+CSGYK
38.	LK-SYSTEMS Bt.		4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	informatikai rendszerfelügyelet, karbantartások
39.	Magyar Telekom Nyrt.		1 326 000 Ft	1 326 000 Ft	1 326 000 Ft	1 326 000 Ft	telefon, internet a telephelyeken KESZI+CSGYK
40.	MediaWorks Hungary Zrt		450 000 Ft	450 000 Ft	450 000 Ft	450 000 Ft	Kisalföld újság előfizetés
41.	Menedzser Praxis Szakkiadó és Gazdasági Tanácsadó Kft	havi 152.400.-Ft + ÁFA	3 865 000 Ft	3 865 000 Ft	3 865 000 Ft	3 865 000 Ft	adatvédelmi tisztviselő részére kötelezően előírt feladatok ellátása KESZI+CSGYK
42.	Merida Kft.		1 030 000 Ft	1 030 000 Ft	1 030 000 Ft	1 030 000 Ft	tisztítószer beszerzés CSGYK
43.	Mod Zrt.		500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	fénymásoló bérleti díja CSGYK
44.	MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt		4 460 000 Ft	4 460 000 Ft	4 460 000 Ft	4 460 000 Ft	Hulladék elszállítás KESZI+CSGYK
45.	Moson Patika Bt		1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	Intézményi gyógyszerek biztosítása az Idősek Gondozóháza+AIO ellátottjai részére
46.	Mosonmagyaróvári Térségi Társulás		220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	cégautó adó +tárhely csomag
47.	Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata		54 800 000 Ft	54 800 000 Ft	54 800 000 Ft	54 800 000 Ft	Közüzemi díjak KESZI+CSGYK
48.	Mosonmagyaróvár Karolina Kórház Rendelőintézet		1 300 000 Ft	1 300 000 Ft	1 300 000 Ft	1 300 000 Ft	Foglalkoztatás egészségügyi tüdőszűrés
49.	NeuroBIT Bt.	53.090,- Ft /hó	640 000 Ft	640 000 Ft	640 000 Ft	640 000 Ft	Tárhely szolgáltatás
50.	OTP Bank Nyrt.		1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	postai közreműködési díj
51.	Örs Vezér Ker. és Szolg Bt		3 600 000 Ft	3 600 000 Ft	3 600 000 Ft	3 600 000 Ft	Tisztítószer beszerzés

52.	G-Fox Kft.		400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft	fénymásoló bérlet Központi irányítás
53.	Partner Service Kft		220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	tűzjelző rendszer karbantartása Soproni út
54.	Patent Távfelügyelet Kft		575 000 Ft	575 000 Ft	575 000 Ft	575 000 Ft	Távfelügyeleti díj KESZI+CSGYK
55.	Professional support Kft.		1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	mosószer+öblítő
56.	Celldömölki Kábeltelevízió Kft.		105 000 Ft	105 000 Ft	105 000 Ft	105 000 Ft	internet Jánossomorjai Idősek kLubja
57.	Segítő Szív Nonprofit Kft.		6 000 000 Ft	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft	bér növérek
56.	SOS Központ Kft		180 000 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	Jelzőrendszeres házi-segítségnyújtás készülékbérlet
57.	Soósné Dr. Kiss Zsuzsanna		1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	1 700 000 Ft	Családterápia szerződés alapján CSGYK
58.	Stercor Kft		242 000 Ft	242 000 Ft	242 000 Ft	242 000 Ft	Egészségügyi hulladékok begyűjtési díja
59.	Szám-Adó Kft.		92 000 Ft	92 000 Ft	92 000 Ft	92 000 Ft	TSZG szoftverfelügyelet Jánossomorjai Idősek Klubja
60.	Szám-Adó Kft.		768 000 Ft	768 000 Ft	768 000 Ft	768 000 Ft	Fogyatékossgal Élők Nappali Intézménye
61.	Szám-Adó Kft.		168 000 Ft	168 000 Ft	168 000 Ft	168 000 Ft	TSZG szoftverfelügyelet Lébényi Idősek Klubja
62.	Szám-Adó Kft.		161 000 Ft	161 000 Ft	161 000 Ft	161 000 Ft	TSZG szoftverfelügyelet SzocX Hajléktalan Ellátó Szolgálat,
63.	Szám-Adó Kft.		92 000 Ft	92 000 Ft	92 000 Ft	92 000 Ft	TSZG Óvári klub
64.	Takaró Attila Lajos e.v.	130 000 Ft/hó	1 560 000 Ft	1 560 000 Ft	1 560 000 Ft	1 560 000 Ft	informatikai rendszerfelügyelet, karbantartások CSGYK
65.	Taxon Bt		650 000 Ft	650 000 Ft	650 000 Ft	650 000 Ft	Orvosi alapellátás Hajléktalan ellátó szolgálatnál
66.	Temini Kft		310 000 Ft	310 000 Ft	310 000 Ft	310 000 Ft	Soproni út felvonó karbantartás
67.	Tűz és villamosbiztonságtechnikai Kft (TÜVI KFT)		280 000 Ft	280 000 Ft	280 000 Ft	280 000 Ft	poroltó ellenőrzés KESZI+CSGYK
68.	Tonomár Károlyné e.v.		17 000 000 Ft	17 000 000 Ft	17 000 000 Ft	17 000 000 Ft	szociális étkeztetés keretében meleg étel elkészítése és házhozszállítása, éves szerződés
69.	TZMO Hungary kft		8 100 000 Ft	8 100 000 Ft	8 100 000 Ft	8 100 000 Ft	inkontinencia termékek az ellátottak részére
70.	UNION Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.		120 000 Ft	120 000 Ft	120 000 Ft	120 000 Ft	NZL 359 Renault Master kötelező biztosítás
71.	UNION Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.		42 000 Ft	42 000 Ft	42 000 Ft	42 000 Ft	XZM 445 utánfutó kötelező biztosítás
72.	Vajda Zsolt András e.v.	350 000 Ft/hó	2 800 000 Ft	2 800 000 Ft	2 800 000 Ft	2 800 000 Ft	Szupervízió CSGYK
73.	Vágó Szabolcs e.v.	50.787,- Ft/hó	610 000 Ft	610 000 Ft	610 000 Ft	610 000 Ft	Intézményi ellátot űrlapkezelő nyilvántartó rendszer díja
74.	ViDaNet Kábeltelevíziós Szolgáltató Zrt		835 000 Ft	835 000 Ft	835 000 Ft	835 000 Ft	Kábeltévé, internet KESZI+CSGYK
75.	Vörös Ferenc e.v.		233 000 Ft	233 000 Ft	233 000 Ft	233 000 Ft	rovarirtás, rágcsálóirtás
76.	WD Bt		1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	munkaruha, védőruha
77.	Webnode AG		126 000 Ft	126 000 Ft	126 000 Ft	126 000 Ft	webtárhely - csgykmovar.hu CSGYK
78.	Yettel Magyarország Zrt		3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	mobiltelefon előfizetés KESZI+CSGYK

Mosonmagyaróvári Térségi Társulásnak és intézményei 2025. évi teljesítési adatai nem tartalmaz folyamatban lévő EU-s vagy hazai pályázatot, támogatást.

:nak