

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2018. november 20-ai ülésére

Tárgy: 2018. évi költségvetési határozat módosítása intézmények költségvetésén belül átcsoportosítással, módosítással

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Megtárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Előkészítő szervezeti egység:
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, Család és Gyermejjóléti Központ gazdasági szervezet
Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Osztály

Készítette:
Hima Erika – KESZI-, CSGYK gazdasági vezetője
Szabóné Molnár Ildikó – társulás gazdasági vezetője

Pénzügyi plusz fedezetet nem igényel.

Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas:

Fehérné Dr. Bodó Mariann jegyző

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

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa az Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetését a **3/2018.(II.20.) TT. határozattal** fogadta el.

Jelen előterjesztéssel a következő tárgyban javasoljunk a Tisztelt Tanácsnak az előirányzat átcsoportosításokat:

- **Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény költségvetésében előirányzat átcsoportosítás és módosításra javaslat tétel,**
- **Család- és Gyermejjóléti Központ költségvetésében előirányzat átcsoportosítás és módosításra javaslat tétel.**

Az előirányzat átcsoportosítás nem eredményezi a költségvetési fő-összeg változását, így összességében többletkiadást sem eredményez. Az átcsoportosítás nem befolyásolja az önkormányzati támogatásokat.

Az előirányzat módosítás mindkét intézmény vonatkozásában a költségvetési fő összeg növekedését eredményezni, nem befolyásolva az önkormányzati támogatásokat.

1. Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény költségvetésében előirányzat átcsoportosítás és módosításra javaslat tétel

Az Intézménynél az előirányzat átcsoportosításra vonatkozó javaslat a személyi juttatásokon keletkező megtakarításokból származik. Az előirányzat módosítás oka egyrészt a pályázatokból származó többletbevételekből.

A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény a 2018-as év folyamán is több pályázaton vett részt sikeresen. Az alábbi többletbevételekre tett szert a pályázatok által:

Szerződészsám	Támogató	Támogatási cél	Támogatás összege
2018-19-KONV-112	Hajléktalanokért Közalapítvány	Gyógyszer, kötszer, fertőtlenítők, ápolási anyagok támogatása	128.000.-Ft
2018-19-KONV-612	Hajléktalanokért Közalapítvány	Fém ágyak és emeletes ágyak beszerzése matracokkal	344.000.-Ft
13637-3/2018	Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálatok Szövetsége	Telefonos lelki segélyszolgálat működtetése	383.100.-Ft
30803/26/00597	Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Mosonmagyaróvári Járási Hivatal	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatás.	76.003.-Ft
	magánszemély felajánlás	Csendes szoba kialakítására felajánlás	100.000.-Ft
	Brill Lash and Beauty	Csendes szoba kialakítására felajánlás	179.000.-Ft
2018. 11. havi előirányzat emelés			1.210.103.-Ft

A fentiek alapján a KESZI intézményében 1.210.103.- Ft többletbevétel generálódott. A többletbevétel kiadásnemekre való felosztását, valamint a személyi juttatások keletkező maradvány átcsoportosítására a következő módon javasolja az intézmény vezetője:

rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.10.31	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
B16-04	Műk.c. egyéb támogatás fejezettől (egyéb célra)	-	-	191 550	383 100	383 100
B16-06	Egyéb műk.c. támogatás elkülönített állami pénzalaptól	-	-	76 003	76 003	76 003
B65-03	Műk.c.támogatás bevétele egyéb civil szervezettől	-	440 000	1 454 415	472 000	912 000
B65-04	Műk.c.támogatás bevétele háztartásoktól	-	-	279 000	279 000	279 000
	Bevétel összesen:	762 756 200	784 260 720	695 666 674	1 210 103	785 470 823

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.10.31	Előirányzat emelés	Végleges előirányzat
K1101-00	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	395 511 200	359 630 538	276 843 472	- 9 080 000	350 550 538
	Bér kiadások:	453 241 200	446 982 038	326 497 325	- 9 080 000	437 902 038
K312-00	Üzemeltetési anyagok beszerzése	49 450 000	50 450 000	48 128 851	1 210 103	51 660 103
K321-00	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 000 000	3 000 000	2 159 962	3 500 000	6 500 000
K351-00	Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA	40 625 000	41 000 000	30 873 240	500 000	41 500 000
	Dologi kiadások:	208 911 999	220 338 395	182 402 935	5 210 103	225 548 498
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 228 700	1 143 680	1 024 839	4 000 000	5 143 680
K67-00	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	561 300	330 300	194 411	1 080 000	1 410 300
	Beruházási kiadások:	2 640 001	2 640 001	1 734 446	5 080 000	7 720 001
...	...					
	Kiadások Összesen	762 756 200	784 260 720	588 918 146	1 210 103	785 470 823

A többletbevétel felhasználásával összeségében a kiemelt rovatokon a változás:

- személyi juttatás rovaton: -9.080.000 Ft
- dologi kiadás: +5.210.103 Ft
- beruházás kiadás: +5.080.000 Ft

A személyi juttatások és járulékok rovaton a megtakarítások keletkezésének oka a betöltetlen álláshelyek nagy száma.

Az Intézménynek szüksége van Computrend CT-EcoSTAT Rendszer bővítésére az élelmezés, a gondozási díj nyilvántartó és a letéti pénztár modulokkal, a 2019. évi nyilvántartások vezetéséhez. Ezért az idei évben meg kell vásárolni a licenceket és a helyszíni oktatásokat.

Az Intézmény a Soproni út 65. szám alatt konyhájának kapacitását TOP-os pályázat keretében bővítik és fejlesztésre kerül a konyha. A konyha alatti pince (melyet eddig raktárnak

használtuk) is beépítésre kerül itt kapnak helyet az öltözők és a zöldség raktárak. Így megszűnt az irattárunk, ezért az előirányzat átcsoportosításból szekrényeket szeretnék vásárolni az iratok tárolására.

Az állami támogatások októberi felmérésének eredménye alapján a KESZI pótlólagos állami támogatás illeti meg, a következő sorokon:

- szociális étkeztetés	1.035.232 Ft
- házi segítségnyújtás	2.145.000 Ft
- időskorúak nappali ellátása	654.000 Ft
- hajléktalanok átmeneti ellátása	<u>-1.617.000 Ft</u>
összesen	+2.217.232 Ft

A többlettámogatás az intézmény felé kiközlésre kerül, aki megfelelő kormányzati funkción a járó támogatáshoz kapcsolódó kiadások előirányzatát nyilvántartásba vesz, a hajléktalan ellátás esetén pedig a kormányzati funkcióhoz tartozó kiadást csökkenti.

Család-és Gyermejjóléti Központ

A Család-és Gyermejjóléti Központ a 2018-as év folyamán is több pályázaton vett részt sikeresen. Az alábbi többletbevételekre tett szert a pályázatok által:

Szerződésszám	Támogató	Támogatási cél	Támogatás összege
	Kab-Elt	DrogPont elterelés	1.000.000.-Ft
		2018. 11. havi előirányzat emelés	1.000.000.-Ft

A fentiek alapján a CSGYK intézményében generálódott többletbevétel valamint a személyi juttatáson megjelenő maradvány kiadásnemekre való felosztását, a következő módon javasolja az intézmény vezetője:

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.10.31	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
B16-07	Egyéb műk.c. támogatás helyi önkormányzattól	35 700 000	9 092 620	4 192 795	1 000 000	10 092 620
....						
	Bevétel összesen:	237 178 817	242 672 247	173 473 341	1 000 000	243 672 247

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.10.31	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
K1101-00	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	147 320 000	140 867 592	104 815 558	- 10 965 970	129 901 622
	Bér kiadások:	169 072 000	171 593 800	122 878 873	- 10 965 970	160 627 830
K312-00	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 928 700	5 428 700	1 789 533	2 679 400	8 108 100

K321-00	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 900 000	1 900 000	1 640 916	200 000	2 100 000
K334-00	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	500 000	330 706	1 360 626	1 860 626
K337-00	Egyéb szolgáltatások	2 130 000	2 550 000	2 150 515	300 000	2 850 000
K351-00	Műk.c. elozetesen felszámított ÁFA	6 051 400	6 551 400	2 579 768	948 944	7 500 344
	Dologi kiadások:	30 949 817	33 419 817	18 876 987	5 488 970	38 908 787
K61-00	Immateriális javak beszerzése, létesítése	693 000	693 000	384 000	700 000	1 393 000
K62-00	Ingatlanok beszerzése, létesítése				650 000	650 000
K63-00	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 028 650	1 028 650	432 000	2 450 000	3 478 650
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	50 000	50 000	26 600	1 300 000	1 350 000
K67-00	Beruházási célú elozetesen felszámított ÁFA	478 350	478 350	220 320	1 377 000	1 855 350
	Beruházási kiadások:	2 250 000	2 250 000	1 062 920	6 477 000	8 727 000
...	...	...	...	...	...	...
	Kiadások Összesen	237 178 817	242 672 247	167 871 268	1 000 000	243 672 247

Az többletbevétel felhasználásával összességében a kiemelt rovatokon a változás:

- személyi juttatás rovaton: -10.965.970.- Ft
- dologi kiadás: +5.488.970.- Ft
- beruházás kiadás: +6.477.000.- Ft

A Személyi juttatások és járulékok rovaton a megtakarítások keletkezésének oka a betöltetlen álláshelyek.

Az Óvodai iskolai szociális munka állami támogatását 2018 évben az Emberi Erőforrások Minisztériuma tájékoztatója alapján átcsoportosíthatjuk a szolgáltatás tárgyi feltételeinek javítására.

Ez alábbi eszközöket szereznénk be a támogatás terhére:

Óvodai iskolai szociális munka beszerzés összesítő:					
	Egységár	Mennyiség	Összesen nettó:	Összesen áfa:	Összesen bruttó:
Irodaszer	150 000	1	150 000	40 500	190 500
Laptop táska	8 000	7	56 000	15 120	71 120
Laptop egér	2 000	7	14 000	3 780	17 780
Laptop programokkal	300 000	7	2 100 000	567 000	2 667 000
Mobiltelefon	50 000	11	550 000	148 500	698 500
Tárgyalóasztal	240 000	1	240 000	64 800	304 800
Tárgyalószék	10 000	8	80 000	21 600	101 600
Íróasztal	100 000	3	300 000	81 000	381 000
Beépített szekrény	1 300 000	1	1 300 000	351 000	1 651 000

Parkettavédő fólia	30 000	11	330 000	89 100	419 100
Irodaszék	65 000	3	195 000	52 650	247 650
Fejlesztő társasjátékok	60 000	1	60 000	16 200	76 200
Projektor hangfalakkal	500 000	1	500 000	135 000	635 000
Vetítövászon	60 000	1	60 000	16 200	76 200
Asztali lámpa	5 000	6	30 000	8 100	38 100
			5 965 000	1 610 550	7 575 550

A Család- és Gyermekegészségügyi Központ TOP-os bővítési pályázatából kimaradt eszközök beszerzésére és a munkák elvégzésére szeretne az Intézmény előirányzatot átcsoportosítani. Az árajánlatok nagy rész már beérkeztek az Intézmény részére.

TOP-os pályázatból kimaradt					
2018-ban beszerzésre kerül	Egységár	Mennyiség	Összesen nettó:	Összesen áfa:	Összesen bruttó:
Kerítés bontás, mindennemű hulladék elszállításával, új drótkerítés felrakása, oszlopok pótlása, roszkak cseréje	849 750	1	849 750	229 433	1 079 183
Fedett kerékpártároló beszerzése	650 000	1	650 000	175 500	825 500
Kerékpártámasz	45 000	1	45 000	12 150	57 150
Udvari szemetes beszerzése	29 700	2	59 400	16 038	75 438
Udvar világítás	300 000	1	300 000	81 000	381 000
Vízhálózat elburkolása, álmennyezettel	500 000	1	500 000	135 000	635 000
Összesen:			2 404 150	649 121	3 053 271

TOP-os pályázatból kimaradt					
2018-ban csak szerződéskötés lesz	Egységár	Mennyiség	Összesen nettó:	Összesen áfa:	Összesen bruttó:
Partner Service Kft. riasztórendszer újraszerezése eszközökkel	210 876	1	210 876	56 937	267 813
Dzsungelország Udvar rendezés, növények ültetése (csak a jobb oldal van finanszírozva a pályázatból)	200 000	1	200 000	54 000	254 000

Vizes blokkok felszerelése (szappanadagoló, wc papír-, papírtörlő tartó)	60 000	1	60 000	16 200	76 200
Tűzriadóterv készíttetése	100 000	1	100 000	27 000	127 000
Kapubejáró feltöltése. (A gépek súly alatt a járda összetörött bal oldalon)	300 000	1	300 000	81 000	381 000
Összesen:			870 876	235 137	1 106 013

Az átcsoportosítás tartalmazza azt az intézményi igényt is, mely Computrend CT-EcoSTAT Rendszer a letéti pénztár modulal bővítésére kér az Intézmény, a 2019. évi nyilvántartások vezetéséhez. Ezért az idei évben meg kell vásárolni a licenceket és a helyszíni oktatásokat.

Kérjük a Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására!

Határozati javaslatok:

.../2018. (.....) TT. határozat

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa úgy határoz, hogy a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény – továbbiakban: KESZI - költségvetésében javasolt előirányzat átcsoportosítást, valamint a többletbevételhez- valamint az állami támogatási októberi felméréséhez kapcsolódó, járó többlettámogatás alapján előirányzat módosítást jóváhagyja.
2. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a következő előirányzat átcsoportosítás és előirányzat módosítás átvezetését rendeli el a Társulás és a KESZI 2018. évi költségvetéséről szóló **3/2018.(II.20.) TT. határozatában** (a továbbiakban: költségvetési határozat):

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény adatok Ft-ban

rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
B16-04	Műk.c. egyéb támogatás fejezettől (egyéb célra)	-	-	383 100	383 100
B16-06	Egyéb műk.c. támogatás elkülönített állami pénzalaptól	-	-	76 003	76 003
B65-03	Műk.c.támogatás bevétele egyéb civil szervezettől	-	440 000	472 000	912 000
B65-04	Műk.c.támogatás bevétele háztartásoktól	-	-	279 000	279 000
B816	Intézményfinanszírozás	371 834 720	434 571 633	2.217.232	436 788 865
...	...	...	...	...	...
	Bevétel összesen:	762 756 200	784 260 720	3 427 335	787 688 055

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat emelés	Végleges előirányzat
K1101-00	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	395 511 200	359 630 538	- 9 080 000	350 550 538
	Bér kiadások:	453 241 200	446 982 038	- 9 080 000	437 902 038
K312-00	Üzemeltetési anyagok beszerzése	49 450 000	50 450 000	1 210 103	51 660 103
K321-00	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 000 000	3 000 000	3 500 000	6 500 000
K351-00	Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA	40 625 000	41 000 000	500 000	41 500 000
	Dologi kiadások:	208 911 999	220 338 395	5 210 103	225 548 498
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 228 700	1 143 680	4 000 000	5 143 680
K67-00	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	561 300	330 300	1 080 000	1 410 300
	Beruházási kiadások:	2 640 001	2 640 001	5 080 000	7 720 001
	Pótlólagos állami támogatás nyilvántartásba vétele adott kormányzati funkción			2 217 232	2 217 232
...	...				
	Kiadások Összesen	762 756 200	784 260 720	3 427 335	787 688 055

Mosonmagyaróvári Térségi Társulás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.07.31	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
B16	Egyéb műk.c. támogatás államháztartáson belülről bevétel	599.435.020 Ft	641.255.110 Ft	2.217.232 Ft	643.472.342 Ft
K915	Központi, irányító szervei támogatásként adott kiadás	371 834 720	434 571 633	2.217.232	436 788 865
	Költségvetési kiadás főösszeg változása			2.217.232 Ft	
	Bevételi főösszeg változása			2.217.232 Ft	

Az előirányzat átcsoportosítással a költségvetés fő-összege mindösszesen 3.427.335 Ft-tal nő a kötelezően vállalt feladatok terhére.

A Térségi Társulás Tanácsa megállapítja, hogy az előirányzat átcsoportosítás a költségvetési határozat 2/A, 2/B, 2/D, 3., 4., 5. és 6. számú mellékleteit érinti, és elrendeli a következő költségvetési határozat módosítás során a változások átvezetését, és engedélyezi az előirányzatok felhasználást.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Csiba Erzsébet intézményvezető

Határidő: azonnal

.../2018. (.....) TT. határozat

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa úgy határoz, hogy a Család és Gyermekjóléti Központ – továbbiakban: CSGYK - költségvetésében javasolt előirányzat átcsoportosítást, valamint a többletbevételhez kapcsolódó előirányzat módosítást jóváhagyja.
2. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a következő előirányzat átcsoportosítás és előirányzat módosítás átvezetését rendeli el a Társulás és a CSGYK 2018. évi költségvetéséről szóló **3/2018.(II.20.) TT. határozatában** (a továbbiakban: költségvetési határozat):

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
B16-07	Egyéb mük.c. támogatás helyi önkormányzattól	35 700 000	9 092 620	1 000 000	10 092 620
....					
	Bevétel összesen:	237 178 817	242 672 247	1 000 000	243 672 247

rovat	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás a módosított előirányzathoz képest	Végleges előirányzat
K1101-00	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	147 320 000	140 867 592	- 10 965 970	129 901 622
	Bér kiadások:	169 072 000	171 593 800	- 10 965 970	160 627 830
K312-00	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 928 700	5 428 700	2 679 400	8 108 100
K321-00	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 900 000	1 900 000	200 000	2 100 000
K334-00	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	500 000	1 360 626	1 860 626
K337-00	Egyéb szolgáltatások	2 130 000	2 550 000	300 000	2 850 000
K351-00	Mük.c. elozetesen felszámított ÁFA	6 051 400	6 551 400	948 944	7 500 344
	Dologi kiadások:	30 949 817	33 419 817	5 488 970	38 908 787
K61-00	Immateriális javak	693 000	693 000	700 000	1 393 000

	beszerzése, létesítése				
K62-00	Ingatlanok beszerzése, létesítése			650 000	650 000
K63-00	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 028 650	1 028 650	2 450 000	3 478 650
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	50 000	50 000	1 300 000	1 350 000
K67-00	Beruházási célú elozetesen felszámított ÁFA	478 350	478 350	1 377 000	1 855 350
	Beruházási kiadások:	2 250 000	2 250 000	6 477 000	8 727 000
...	...	...	...	...	...
	Kiadások Összesen	237 178 817	242 672 247	1 000 000	243 672 247

A Térségi Társulás Tanácsa megállapítja, hogy az előirányzat átcsoportosítás a költségvetési határozat 2/A, 2/C, 2/D, 3., 4., 5. és 6. számú mellékleteit érinti, és elrendeli a következő költségvetési határozat módosítás során a változások átvezetését és engedélyezi az előirányzatok felhasználását.

Felelős: Stencinger Noémi

Határidő: azonnal