

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2019. február 26-i ülésére

Tárgy: a Térségi Társulás 2019. évi költségvetésének határozat tervezete

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Az előterjesztést megtárgyalja:

Pénzügyi Bizottság, Szociális Bizottság

Előkészítő szervezeti egység: Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – térségi koordinátora, a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek, valamint a pénzügyi osztály
Készítette: Szabóné Molnár Ildikó – társulás gazdasági vezetője
Pénzügyi fedezetet 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!

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény - továbbiakban költségvetési törvény -, valamint a kormányzati tervezési irányelvek figyelembevételével összeállított, 2018. december 18-án elfogadásra került 2019. évi költségvetési koncepció alapján, elkészítettük a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi költségvetési tervezetét, melyet a Tisztelt Tanács elé terjesztünk.

A terv összeállítása során további emelt összegű hozzájárulással nem számoltunk.

Bevezető

A korábbi évekhez hasonlóan a részletes pénzügyi tervezés előkészítő munkái intézményi szinten már 2018. év szeptemberében elindultak.

November hónapban felmérésre került a 2019. évi állami támogatást megalapozó mutatószámok a gesztor önkormányzat irányítása és felügyelet alatt. Az állami támogatások igénylésének és elszámolásának adminisztrációja, a hozzá kapcsolódó adatközlések továbbra is a gesztor Önkormányzat feladata, mely munkát az Önkormányzat gazdálkodási jogkörét gyakorló Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal látja el.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet a minimálbér bruttó összegét 2019. január 1-jétől 149.000 Ft/hó összegben állapítja meg, a garantált bérminimum összegét pedig bruttó 195.000 Ft/hó összegben.

*Mindezen tények ismeretében 2019. év első hetében a tervek jelentős átdolgozása valósult meg a személyi juttatások és járulékok vonatkozásában, figyelembe véve a 2019. évi minimálbér és bérminimum szintjét. **Elmondható, hogy az intézményekben a 2018. január 1-jei bruttó bérhez képest átlagosan 8%-os bérszínvonal emelkedés valósul meg a költségvetés jóváhagyása esetén.***

Tervezés során kiemelt szempontok a következők voltak:

Kiadási oldalon

- központi jogszabályi intézkedés alapján, minimálbér változása.
- a koncepcióban úgy határozott a Tanács, hogy azon dolgozók esetén, akiknek 2018. január 1-jei bruttó béréhez képest a 2019. január 1-jei bruttó bérszínvonal emelkedése a központi döntés alapján nem éri el a 10%, azok bruttó munkabére saját forrásból – munkáltatói döntés szerint – kiegészítésre kerül. *A központi intézkedés mind a szakképzett, mind a szakképzettséget nem igénylő munkakörök esetén 8%-os bérszínvonal emelkedést határozott meg. Az egységesség érdekében, a koncepcióban elfogadotthoz képest, azon dolgozók esetén akinek a 2019. január 1-jétől a bruttó munkabére nem változott a központi intézkedés által 2018. január 1-jei bruttó munkabérhez képest, azok – munkáltatói döntés alapján – 8%-os bérszínvonal emelésben részesülnek, saját forrás terhére.*

- egyéb béren kívüli juttatások mértéke változatlan, „kafetéria elemként” nettó 100.000 Ft/fő/év került megtervezése, SZÉP kártya formájában, melynek számfejtése és kifizetés két ütemben valósulna meg, amennyiben az intézményvezető indokolt esetben másképp nem dönt. (Április és november.)
- egyéb béren kívüli juttatás formájában betervezésre került a bankszámlafenntartási hozzájárulás bruttó 1.000Ft/fő/hó juttatás, mely be- és kilépő dolgozók részére időarányosan jár.
- kétszer kétheti juttatás biztosítása, melyből egyszer kétheti mint bérkiegészítés, egyszer kétheti pedig jutalomkeretként került meghatározásra, melynek forrása az intézmények költségvetéséből kerül kigazdálkodásra.
- CSGYK esetén a 2018. év szeptemberétől elindult „Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység” ellátása, melyet mind bevételi-, mind kiadási oldalon egész évre terveztük meg, a kapcsolódó állami támogatás 37,6 millió Ft. A teljesítés során derül ki, hogy a szükséges létszám a feladat végrehajtásához rendelkezésre fog-e állni. A feladat ellátására – jogszabálynak megfelelően – 11 fő munkavállaló személyi juttatását és járulékát terveztük be, a hozzá kapcsolódó dologi kiadásokkal együtt.
- járulék mértéke nem változott (19,5%). Az EHO összevonásra került a SZOCHO-val. A nem kedvezményes adózású béren kívüli juttatás, és a reprezentáció juttatás közterhei a következők: SZOCHO: adóalap 1,18-szorosa után 19,5%, kifizetői adó: adóalap 1,18-szorosa után 15%.
- dologi kiadások tervezése a koncepcióban rögzítettek alapján történt.
- a Társulásból nyújtandó támogatások keretösszege az elmúlt évhez képest nem változott.
- a Társuláson „átmenő tételként” jelenik meg a jelzőrendszer- és a fejlesztő foglalkoztatás központi támogatása. A támogatást a Minisztériumtól közvetlenül a gesztor Önkormányzat kapja meg, mely továbbutalásra kerül a Társulás felé, a Társulás pedig intézményfinanszírozás keretében a támogatást átadja a végső kedvezményezettnek (KESZI). A támogatások együttes összege 24.572.240 Ft.
- a koncepció a felhalmozási kiadások tekintetében a területi operatív programokból – KESZI konyha, és CSGYK épület felújítás -, valamint emberi erőforrás fejlesztési operatív programból – hajléktalanszálló fejlesztése – határozott meg kiadási tételeket. Az intézményeknél is terveztük közvetlen fejlesztési kiadásokat a következő okok miatt:
 - KESZI intézményében: Konyha fejlesztés pályázat következményeként pincében lévő tárolók megszüntetése helyett szekrények kialakítására kerülne sor. A Tanács a 2018.11.20-án ülésén a szükséges forrást az intézmény költségvetésében biztosította, többletbevétel terhére. A 2019. évi költségvetésben a szükséges forrást az intézményi maradványfelhasználás biztosítja. Ajánlatok alapján tervezett költsége bruttó 6,7 millió Ft.
Szintén a konyha fejlesztési pályázathoz kapcsolódóan, 2018-ban a Tanács által jóváhagyott tűzjelző rendszer kiépítése kerülne megvalósításra, illetve az energia hálózat bővítésére is sor kerülne. Tervezett bekerülési költség bruttó 4,2 millió Ft.
Csendes szoba további kialakításához az intézmény külső szervektől támogatást kapott, melyet 2019-ben szeretne cél szerint felhasználni. Maradványban megjelenő támogatások: Lions Club 300.000.-Ft ; Rotary Club 542.415.-Ft , 279.000.-Ft magánszemélytől

- CSGyK intézményében tavalyi döntés alapján, a maradvány terhére fedett kerékpártároló kerékpártámasszal kialakítására, beszerzésre kerülne sor. Várható bekerülési értéke bruttó 1,1 millió Ft.
Felújítási soron, a Tanács 2018. decemberi döntése alapján, a régi épület új épülettel való kompatibilissé tétele érdekében bruttó 5.713.235 Ft felújítás került megtervezésre, aláírt szerződés alapján.

Bevételi oldalon

- állami támogatások a 2018. évi L. törvény 2. számú melléklete alapján az ebr42 rendszerben közölt eredmény szerint került számbavételre,
- az összevont ágazati pótlék-, a bérkompenzáció valamint a KESZI esetén az egészségügyi kiegészítő pótlék bevétele – melyre a Társulás a gesztor önkormányzaton keresztül központi pótelőirányzatot fog kapni – közvetlenül az intézményeknél kerül megtervezésre, mint államháztartáson belülről érkező támogatásértékű bevétel. Amikor a pótelőirányzat realizálódik, az intézmények költségvetésének bevételi oldala nem fog változni, csak a támogatás és intézményfinanszírozás sora rendeződik.
- tagdíjak és hozzájárulások tekintetében a következő tételekkel számoltunk, lakosságszám arányosan:

270 Ft/lakos	térségi társulás támogatása
100 Ft/lakos	Gyermejjóléti szolgálat működéséhez kapcsolódó hozzájárulás
20 Ft/lakos	Kórház támogatására
10 Ft/lakos	Szolidaritási alap
100 Ft/lakos	Felújítási alap
580 Ft/lakos + 643 Ft/lakos = 1223 Ft/lakos	kiegészítő hozzájárulás

- az intézményi működési bevételek a koncepcióban meghatározottak szerint kerültek megtervezésre.
- jelzőrendszer- és a fejlesztő foglalkoztatás központi támogatására, mint gesztor önkormányzattól érkező bevétel 24.572.240 Ft került betervezésre.
- a maradvány felhasználás tervezése során figyelembe vettük a 2018. december 31-i állapot szerint számviteli nyilvántartásokat, és ez alapján készülő költségvetési jelentéseket.
- a Térségi Társulásnál, mint fejlesztési célú támogatásértékű bevétel a következő várt támogatások kerültek megtervezésre:
 - KESZI – EFOP pályázat hajléktalanszálló kialakítsa 28.033e Ft
 - KESZI – TOP – konyhafejlesztés pályázat 1.768e Ft
 - CSGYK – TOP – épület felújítás pályázat 995e Ft
- az állami támogatással, intézményi saját bevétellel, valamint a társulás tagönkormányzatainak befizetésével nem finanszírozott intézményi kiadások teljesítése érdekében, a gesztor önkormányzat 2019-ban is pótlólagos támogatást tervezett be. Az intézményi működési hiány előző évi eredeti előirányzatához képest 50.178e Ft-tal növekszik, mely hiánynövekedés lakosságszám arányosan felosztásra került a tagtelepülések között. Ezzel az intézmények működési hiányának finanszírozására fizetendő kiegészítő hozzájárulás összeg 2018. évhez képest 643 Ft/lakos összeggel növekedett. A Társulás 2019. évi költségvetésének eredeti előirányzatában az intézményi működési hiány finanszírozására mindösszesen így 1.223 Ft/lakos hozzájárulás került betervezésre. (Az intézményi bér- és

járadékváltozások miatt 2019-ben a szükségszerűen kifizendő hiány
155.944.748 Ft, mely 2018-ban 105.766.840 Ft volt.)

A költségvetési engedélyezett létszámhelyek meghatározásánál az előző évi létszámhelyből indultunk ki. Mindkét intézménynél van változás. A CSGYK esetén az engedélyezett létszámhely +1 fővel nő, a család és gyermekjóléti szolgálat vonatkozásában. Bár létszámhely változást nem eredményez, de tavaly szeptemberétől megjelenő új feladat az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátásra tervezett 11 fő személyi juttatását és járulékát már egész évre terveztük.

A KESZI esetén az előző évhez képest +8 fővel nő az engedélyezett létszámhely: konyha TOP-s pályázatához kapcsolódó kapacitásnövelése 6 fő engedélyezett létszámhely bővülést eredményez. A hajléktalanok ellátása – átmeneti szállás, nappali melegedő, éjjeli menedékhely - további 5 fő vesz igénybe, a szociális foglalkoztatás létszámgigénye viszont 3 fővel csökken.

A tervezés szempontjából figyelembe vett költségvetési létszámhely a két intézmény vonatkozásában összesen 212 fő. (2018. január 1-jén 203 fő volt)

A 2019. évi tervezés során figyelembe vett jogszabályok a 2018. évi L. törvény mellett:

- 2018. évi XL. törvény Magyarország 2019. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló (kihirdetve 2018.VII.25.)
- 2018. évi XLI. törvény az egyes adótörvények és más kapcsolódó törvények módosításáról, valamint a bevándorlási különadóról (kihirdetve 2018.VII.25.)
- az Államháztartási törvény módosítása – 2011. évi CXCV. törvény
- 2018. évi LII. törvény a szociális hozzájárulásról (kihirdetve 2018. VII.31.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény módosítása
- 1995. évi CXVII. törvény a személyi jövedelemadóról módosításáról
- Az egyes adótörvények uniós kötelezettségekhez kapcsolódó, valamint egyes törvények adóigazgatási tárgyú módosításáról szóló tavaszi, és őszi „adósaláta” törvény
- 2018. július 20-án elfogadásra került az egyes adótörvények és más kapcsolódó törvények módosításáról, illetve a szociális hozzájárulási adóról szóló törvényt (2018. évi XLI., valamint a 2018. évi LII. törvény)
- 275/2018. (XII.21.) Korm. rendelet a bérkompenzációról,
- 310/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és egyes kapcsolódó kormányrendeletek módosításáról,
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet.

A tervezésnél továbbra is figyelembe kell venni, hogy az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. A gazdálkodás során biztosítani kell a tervezett cél szerinti felhasználást.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény továbbra is meghatározza az önkormányzatok, társulások illetve a kormányzati szektorba nem sorolt 100%-os önkormányzati/társulási tulajdonban álló gazdasági társaság, valamint a gazdasági társaság 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyleteinek

engedélyezését. Az erre vonatkozó kérelmet a többségi tulajdonban lévő önkormányzatnak, társulás esetén a gesztor önkormányzatnak kell benyújtania a gazdálkodó szerv adatszolgáltatása alapján. A Társulás hitelfelvételt nem tervez a költségvetésben.

A fentiek alapján a Társulás összevont 2019. évi tervezett költségvetési főösszege 1.435.300.867,- Ft, mely az előző évi költségvetési fő-összeg 105%-ka.

A költségvetési fő-összeg emelkedését alapvetően a bérszínvonal emelkedése és így a kapcsolódó járulékköltség többlet eredményezi.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet módosításáról szóló 351/2016. (XI.18.) Korm. rendelet alapján az éves költségvetési beszámolót magyar nyelven, forintban kell elkészíteni. Ennek megfelelően a határozati javaslat és annak melléklete a számszaki adatokat forintban tartalmazza. A mellékletek rögzítik az előző évi eredeti előirányzatokat is, az összehasonlíthatóság érdekében.

BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek az előző évhez képest 9,6%-kal növekedtek.

Mind a Társulás, mind az intézményi költségvetésben az intézményi saját működési bevételek előirányzata az előző évhez képest csökkent.

Az előirányzat növekedés teljes egészében a KESZI intézménynél jelentkezik, azon belül az ellátási díjbevételek és kapcsolódó áfa előirányzatának rovatán. A többlet tervezése a 2018. évi teljesítésen alapul.

Felhalmozási bevételek soron a tavalyi évhez képest jelentős csökkenés tapasztalható. 2018-ban a KESZI EFOP pályázatához kapcsolódó bevételi terveztük meg ezen a soron 86 millió Ft összegben, 2019-ben pedig a bevezetőben jelzett pályázatok vonatkozásában összesen 30,8 millió Ft felhalmozási célú támogatásértékű bevétel került megtervezésre.

Támogatások, átvett pénzeszközök

A támogatásokon belül az **állami támogatások** a következő módon alakulnak:

		2018. évi	2019. évi	Változás 2018-hoz képest
KESZI	Szociális étkeztetés	25 271 840 Ft	25 880 800 Ft	102%
	Házi segítségnyújtás	71 214 000 Ft	63 921 000 Ft	90%
	Időskorúak nappali int. Ellátása	8 011 500 Ft	8 992 500 Ft	112%
	Fogyatékos és demens személyek ell.	20 900 000 Ft	21 450 000 Ft	103%
	Hajléktalanok nappali ellátása	8 903 520 Ft	8 903 520 Ft	100%
	Hajléktalanok átmeneti ellátása	20 482 000 Ft	19 404 000 Ft	95%
	Bértámogatás szociális szféra	91 136 000 Ft	92 616 063 Ft	102%

CSGYK

intézmény üzemeltetési támogatás	33 220 958 Ft	33 574 252 Ft	101%
KESZI összesen	279 139 818 Ft	274 742 135 Ft	98%
Szociális és gyermekjóléti alapszolg., állami támogatás	88 680 000 Ft	91 980 000 Ft	104%
GYÁÓ bértámogatás és intézményüzemeltetési támogatás	18 331 042 Ft	9 624 685 Ft	53%
Óvodai és iskolai segítő tevékenység támogatása	0 Ft	37 589 415 Ft	
CSGYK összesen	107 011 042 Ft	139 194 100 Ft	130%
Mindösszesen két intézmény	386 150 860 Ft	413 936 235 Ft	107%

A fenti táblázatból látható, hogy összességben az állami támogatás 2018. évi eredeti előirányzathoz képest 7%-kal ugyan nőtt, de az tartalmazza a CSGYK új feladat ellátásához kapcsolódó éves szinten kapott többletnormatívát. Ha össze kívánjuk hasonlítani a két év eredeti előirányzatát, akkor az új feladat vonatkozásában járó állami támogatást figyelmen kívül kell hagynunk, hiszen a feladatra kiadás szint is tervezésre kerül. Amennyiben figyelmen kívül hagyjuk az óvodai és iskolai segítő tevékenység támogatását akkor, a 2019. évi állami támogatás 101.604.685 Ft, azaz 5%-kal kevesebb, mint 2018. évi induló támogatás.

A támogatások átvett pénzeszközök között szerepel a „*működési hiányt*” finanszírozó gesztor önkormányzati támogatás. *A gesztor önkormányzatra vonatkozóan, az intézmények, illetve a Társulás működési érdekében a következő hozzájárulásokat, támogatásokat átadása jelenik meg 2019-ben, figyelembe véve a kiegészítő hozzájárulás mértékének növekedését:*

CSGYK intézmény működési hiányának finanszírozására:	62 183 926 Ft
KESZI intézmény működési hiányának finanszírozására:	<u>43 579 173 Ft</u>
összesen:	105 763 099 Ft,

Társulási tagdíjakból és hozzájárulásokból befolyó támogatások:	
- gesztor önkormányzat részéről	56 064 697 Ft
- a társulás egyéb tagönkormányzat részéről	<u>78 403 392 Ft</u>
összesen:	134.468.089 Ft

Mint átmentő támogatás, fejlesztő foglalkoztatás és jelzőrendszer támogatása:	24.572.240 Ft
---	---------------

Az állami támogatáson kívül a gesztor önkormányzattól érkező támogatások, hozzájárulások együttesen 161.827.796 Ft – összes hozzájárulás, támogatás 67,4%-ka - tesz ki, az egyéb tagönkormányzatok támogatása 78.403.392 Ft – összes hozzájárulás, támogatás 32,6%-ka.

A fentiekén kívül **egyéb támogatás értékű működési bevételként** megtervezésre került a tavalyi év teljesítési adatai alapján:

- CSGYK összevont ágazati pótlék	48.978.874 Ft
- CSGYK bérkompenzáció	3.600.000 Ft
- KESZI összevont ágazati pótlék	54.550.000 Ft
- KESZI egészségügyi kiegészítő pótlék	405.500 Ft
- KESZI bérkompenzáció	4.549.000 Ft
- KESZI éjjeli menedékhely támogatása	4.294.680 Ft,
- CSGYK „KAB-ELT” támogatása	1.500.000 Ft,
összesen	117.878.054 Ft.

A 2018. évi teljesítés alapján betervezett pótló állami támogatások eredeti előirányzatban való figyelembevétele csökkenti az intézmények kifinanszírozandó működési hiányát.

Maradvány felhasználás

A 2018. évi decemberi adatszolgáltatások alapján felmértük az intézmények és a Társulás 2018. évi záró maradványának alakulását, melyek végső nyilvántartásba vételét a 2018. évi beszámoló jóváhagyását követően kell biztosítani. Az adatszolgáltatás alapján a költségvetésbe a maradvány a következő összegekben került megállapításra:

KESZI	64.018.083 Ft
CSGYK	2.900.000 Ft
Társulás	<u>247.069.247 Ft</u>
összesen:	<u>313.987.330 Ft</u>

A tervezett maradvány felhasználás a tavalyi évhez képest hasonló összegű. A társulási maradványon belül TOP-s és EFOP-os pályázathoz kapcsolódó maradvány 168.328.400 Ft, gesztor Önkormányzat által 2018-ban pályázati önrészre átadott forrás 50 millió Ft, társulás által 2018-ban vállalt önrészek áthúzódó maradvány 18.242.274 Ft, KESZI idősek otthonában való belépési hozzájárulás elkülönített forrása 2,4 millió Ft, a fennmaradó rész a felújítási alapból, szolidaritási alapból tevődik össze.

KIADÁSOK

A kiadások emelkedésénél a **személyi juttatások előirányzata a tavalyi évhez képest összesen 12%-kal magasabb összegben** került meghatározásra az előterjesztés bevezető részében meghatározottak alapján. A bevezetőben rögzítettek alapján a központi bérfejlesztésben nem érintett dolgozók esetén 8%-os bérfejlesztés került betervezésre, illetve egyszer kétheti bérkiegészítés került meghatározásra a költségvetés személyi juttatásai közé. *A tavalyi évhez hasonlóan a további kétheti bruttó bérnek megfelelő jutalom keretösszege az intézmények költségvetéséből kerül kigazdálkodásra.*

A személyi juttatások vonatkozásában „egységenként” a változás 2018. évi eredeti előirányzathoz képest:

- KESZI 107%
- CSGYK 126% (többletnövekedés oka a 11 főre betervezett személyi juttatás az „Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység” ellátásához kapcsolódóan)

A Társulásnál a személyi juttatás előirányzata csökken, a pályázatokhoz kapcsolódó szakmai megbízási szerződések kifizetése miatt.

2019-ben is – az előző évekhez hasonlóan – reprezentációs költségekre 500 ezer Ft került betervezésre.

2016. évre visszamenőleg vizsgálva a két szociális intézmény tekintetében átlagosan, a személyi juttatások változása a következő voltak, figyelmen kívül hagyva az új feladatokat, szervezeten belüli változásokat:

		átlagos növekedés mértéke
KESZI intézménynél	2016. évről -2017. évre	25%
	2017. évről-2018. évre	10%
	2018. évről -2019. évre	8%
CSGYK intézménynél	2016. évről -2017. évre	25%
	2017. évről-2018. évre	10%
	2018. évről -2019. évre	8%

A járulékokhoz kapcsolódó költségnövekedés átlagosan 13%. A járulék mértéke nem változott, a költségnövekedés oka a minimálbér-, illetve a szervezeti változások miatti személyi juttatásnövekedés.

A járulékok növekedését a rehabilitációs hozzájárulás alapjának emelkedése is okozza. (A rehabilitáció hozzájárulás alapján a mindenkor minimálbér 9-szerese.)

A dologi kiadások a 2018. évi eredeti előirányzathoz képest a következő módon változik az előirányzat:

KESZI	9%-os növekedés, a növekedés alapvető oka a TOP-s konyhafejlesztési pályázat miatt bekövetkező kapacitásnövekedés, abból származó kiadás növekedés
CSGYK	18%-os növekedés az új feladat, az óvodai és iskolai segítő tevékenység ellátáshoz szükséges dologi kiadások egész évre való tervezése, valamint az Vasutas utcai új épületszárny rezsi költségének megjelenése, régi megmaradt épületszárny tisztító festése, illetve 2018-ban a Tanács által támogatott a TOP-s pályázatban nem szereplő áthúzódó feladatok teljesítése a maradvány terhére indokolja a növekményt. (Kerítés bontás, hulladék elszállítása, oszlopok cseréje, riasztórendszer újra szerelése, udvar rendezés.)

A Társulás „munkaszervezeténél” a dologi kiadások jelentősen csökkentek, hiszen a pályázatok teljesítése kifutóban van.

Pénzeszköz átadások, támogatások: összességében az előirányzat az előző évhez képest nem változott.

A Társulásnál az egyéb támogatási célú, valamint államháztartáson kívüli tervezett pénzeszköz átadások a 2018. évi szinten maradnak, melyek a következők:

- a társulás adminisztratív feladatait ellátó Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal működési támogatása 3.600e Ft (az elmúlt öt évben nem változott függetlenül a Hivatal dolgozóinak bérváltozásától),
- civil szervezetek támogatására 900e Ft (külön tanácsi döntés alapján került a forrás felhasználásra)
- Karolina Kórház támogatása 1.840e Ft.

A **felhalmozási kiadások** a bevezető részben ismertetésre kerültek az intézmények vonatkozásában.

A **KESZI** esetén beruházásra tervezett forrás bruttó 6.664.701 Ft (tároló szekrények kialakítása), felújításra tervezett forrás bruttó 5.344.011 Ft (tűzjelző rendszer továbbfejlesztése, energia hálózat bővítése, és Csendes Szoba további felújítási munkálatai külső támogatói forrás alapján.) A KESZI esetén az előző évhez képest a fejlesztésre fordítandó költség jelentősen nőtt, de a tervezés 2018. évi tanácsi döntésre alapul és a finanszírozás az intézmény maradványából történik.

A **CSGYK** esetén a tervezett beruházás a tavalyi előirányzathoz képest háromszorosa. 2018. decemberi tanácsulésen jóváhagyott döntés alapján, társulási forrásból kifinanszírozásra kerül a régi épületszárny felújítása bruttó 5.713.235 Ft összegben. A beruházás soron pedig a bevezetőben is jelzett kerékpártároló kiépítése került megtervezésre.

A **Térségi Társulás költségvetésében szerepelő fejlesztések**, melyek maradvány felhasználással illetve pályázati támogatással finanszírozottak a következők:

KESZI konyha fejlesztése bruttó 135.699.283 Ft (ebből pályázat alapján elszámolásra kerülő forrás 126.893.025 Ft, pótmunka kifizetése 670.460 Ft –alapozás-, pályázatban elszámolható eszközbeszerzés 8.135.798 Ft)

CSGYK épület felújítása bruttó 44.604.742 Ft (ebből 34.481.397 Ft pályázathoz kapcsolódó kifizetés – végszámla és műszaki ellenőrzés -, 10.123.345 Ft eszközbeszerzés)

EFOP pályázat hajléktalanszálló bruttó 81.900.694 Ft (ebből pályázat szerinti beruházás költsége 78.180.998 Ft, önerő igény 3.719.696 Ft)

Összesen: bruttó 262.204.719 Ft

A pályázatokhoz kapcsolódó szükséges önerőt Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata által 2018-ban nyújtott, elszámolási kötelezettség mellett átvett 50 millió Ft támogatásból, valamint a Társulás előző évi maradványaiból kerül finanszírozásra.

A Társulásnál közvetlenül megjelenő¹ önerő igény pályázatok vonatkozásában a következő:
EFOP pályázat – hajléktalan szálló - : 3 719 696 Ft (felújítási alap terhére 2018-as döntés alapján)

KESZI TOP pályázat – konyha -: 58 291 744 Ft (gesztor önkormányzat által átadott támogatás terhére, és társulási maradványból)

CSGYK TOP pályázat –épület-: 5 240 480 Ft (társulási maradványból)

pályázatokhoz kapcsolódó tanúsítványok, eljárási díjakra: 300.600 Ft (felújítási alap terhére 2018-as döntés alapján)

összesen: 67 552 520 Ft.

2018. július 3-én a Társulás Tanácsa a társulás általános tartalék forrásából az önerő biztosítása érdekében 15.297.558 Ft különített el. Ebből a fenti információk alapján a 2019. évi tervben jelenleg 13.532.224 Ft van lekötve.

¹ Nem tartalmazza az intézményeknél tervezett, alapvetően a pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztések ön-erejét, mely az intézmények maradvány forrását terheli.

A *tartalékok mértéke* az előző évhez képest jelentősen csökkent, hiszen a pályázati források nagyrészt felhasználásra kerültek.

Tartalékok részletezése

Tartalékok	Összeg
.- Szolidaritási alap	780 430 Ft
.- Felújítási alap	7 804 300 Ft
.- Jubileumi jutalomra és felmentési bérre	12 029 973 Ft
CSGYK felújítás TOP 4.2.1-15	1 134 909 Ft
Belépési hozzájárulás idősök otthona	2 400 000 Ft
.- Egyéb előre nem látható kiadásokra	1 989 245 Ft
Összesen	26 138 857 Ft

Kérem a Tisztelt Tanácsot az előterjesztés megtárgyalását, és elfogadását.

Mosonmagyaróvár, 2019. január 31.

Dr. Árvay István s.k.
elnök