

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2019. április 30-i ülésére

Tárgy: a Térségi Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtása

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
Hima Erika – társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdasági vezetője
Pénzügyi 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 a Térségi Társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetését a 3/2018. (II.20.). határozattal fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, és a 3/2018. (II. 20.) TT határozat előírásai szerint a költségvetési előirányzatok változásairól a tanács tagjait tájékoztattuk a költségvetési évben, az utolsó, IV. negyedéves előirányzat módosításra vonatkozó előterjesztést a Tanács 2019. február 26-án hagyta jóvá.

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 határozattervezet, valamint a kapcsolódó mellékletek Ft-ban kerülnek előterjesztésre.

Bevezető, összefoglaló gazdasági értékelés:

Az Áht., és végrehajtási rendelete alapján elkészítettük a Társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges és számszaki beszámolóját.

2018-ban a Térségi Társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában lényeges strukturális változásokra nem került sor. Az átlagos bérszínvonal a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt 8% illetve 12% -kal magasabb összegben került megtervezésre, mint 2017-ben. Ez a növekedés a járulék szintjén is költségnövekedést eredményezett.

A Család- és Gyermekjóléti Központ feladatköre bővült 2018. szeptember 1-től, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységgel, melyre külön állami támogatásban részesültünk.

A Társulás összevont 2018. évi tervezett költségvetési főösszege eredeti előirányzatban 1.363.633.271,- Ft volt, mely az előző évi költségvetési főösszeg 116%-ka.

Az összevont költségvetési főösszeg év végére 1.433.660.198 Ft-ra módosult. A költségvetés kiadási oldalán 1.089.809.596 Ft összegben teljesült, bevételi oldalán 1.421.916.197 Ft összeg realizálódott, megképződött maradvány 332.106.601 Ft.

A maradványból 247.340.833 Ft közvetlenül a társulásnál realizálódott maradvány, melyből a TOP-s pályázatokhoz 218.328.400 Ft forrás kapcsolódik beleértve Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által biztosított 50 millió Ft összegű pályázati önerőforrást. Az elkülönített számlákon – felújítási alap, szolidaritási alap, belépési hozzájárulás – kezelt forrás 10.314.604 Ft volt.

Az ezen felül megmaradó maradvány tartalmazza a 2018-ban általános tartalékról tanácsi döntés alapján TOP-s pályázat önerőbiztosításához szükséges, elkülönített forrást - 13.532.224 Ft- illetve az intézmények december havi bér és járulék megfizetéséhez kapcsolódó

forrást. (A 2018. decemberi havi bruttó bér és járulék együttesen a KESZI esetén 33.714.681 Ft volt, a CSGYK esetén 13.807.642 Ft volt.)

A maradványból az intézményekre jutó összeg:

- CSGYK 3.069.484 Ft – mely a 2019. január havi kiadások finanszírozására szolgál
- KESZI 81.696.284 Ft.

A KESZI esetén a maradványból már az eredeti előirányzatban az intézmény 2019. évi kiadásainak finanszírozására lekötésre került 64.018.083 Ft, állami támogatásra vonatkozó visszafizetési kötelezettség 7.693.079 Ft, a fennmaradó 9.985.122 Ft pedig a januári költségek finanszírozásához járult hozzá.

Az intézmények költségvetésének végrehajtását is tartalmazó összevont beszámoló alapján, megállapítható, hogy a **kiadások** az eredeti előirányzathoz képest **79,92%-ban**, a módosított előirányzathoz képest **76,01%-ban** teljesültek. (Az előző év vonatkozásában a kiadások teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 77,23%-ban, a módosított előirányzathoz képest 72,48%-ban teljesültek.)

A kiadások teljesítésének elmaradását a 2018-re betervezett TOP pályázatok pénzforgalmi teljesülésének 2019. évre való áthúzódása eredményezi. Az intézmények esetén a Tanács 2018-ban előirányzat átcsoportosítással és módosítással fejlesztéseket engedélyezett, melyekből áthúzódó kötelezettségvállalások keletkeztek. (Ez utóbbiak részletezése a 2019. évi költségvetés előterjesztésében olvasható.)

Pályázatokhoz kapcsolódó teljesítések:

Család és Gyermekjóléti Központ épületbővítés: 2017-be a projekt szakmai vezetésével kapcsolatos megbízási díjakon és járulékokon kívül kifizetésre került a közbeszerzési hatósági eljárási és szolgáltatási díja és a bővítéshez kapcsolódó engedélyez tervek költsége. A költségek 2017-ben 2.370.256 Ft tettek ki.

2018-ban szintén – szerződésnek megfelelően – kifizetésre került a szakmai vezető megbízási díja és járuléka, mely összesen 539.708 Ft tett ki. Kifizetésre került a közbeszerzési hatósági díj és szolgáltatás költsége 735 ezer Ft összegben, tervezési költség 3.937 ezer Ft összegben illetve a beruházáshoz kapcsolódó I.-III. szakasz számla, mely áfával együtt 98.948.115 Ft tett ki. Mindösszesen a pályázathoz kapcsolódóan 2018-ban 104.159.823 Ft került kifizetésre. A pályázat teljes támogatása 150 millió Ft, mely 825,5 ezer Ft tartalékforrást is tartalmazza.

KESZI konyha felújítása: 2017-ben a pályázathoz kapcsolódó szakmai vezetés megbízási díja és járuléka került megfizetésre 251.223 Ft összegben, engedélyes tervek költsége bruttó 1.536.700 Ft volt. Összesen 1.787.923 Ft fizettünk ki 2017-ben.

2018-ban szakmai vezetés megbízási díja és járuléka mindösszesen 1.318.049 Ft volt, közbeszerzési hatósági-, szolgáltatási díjra kifizetésre került bruttó 845 ezer Ft, illetve kiviteli tervek kifizetésre került 2.813.050 Ft, mindösszesen 4.976.099 Ft. A támogatás a pályázat vonatkozásában 85 millió Ft, mely 1.768.001 Ft tartalékforrást tartalmaz. E pályázat tekintetében a felújítás teljes költsége, nyilvánosság, műszaki ellenőrzés és az eszközbeszerzés a 2019. évet fogja terhelni. Rendelkezésünkre álló információk alapján, a

2019. évi költségek összesen 136.317.324 Ft-ot fog kitenni, melyből a felújítás költsége bruttó 126.043.025 Ft szerződés szerint.

Hajléktalanszálló felújítása: 2017-ben a felújítási terv került kifizetésre bruttó 869.950 Ft összegben.

2018-ban a pályázathoz kapcsolódó szakmai vezető megbízási díja és járulék költsége 1.426.200 Ft volt. Közbeszerzési eljárásra hatósági díjjal együtt bruttó 893.100 Ft került kifizetésre, illetve a kiviteli terv költség 2.222.500 Ft volt. E pályázat vonatkozásában is a fejlesztés költsége, a műszaki ellenőrzés, nyilvánosság költsége a 2019. évet fogja terhelni. A pályázatra megállapított támogatása 86 millió Ft volt, mely 824.392 Ft tartalékforrást is magába foglal. Várhatóan a 2019. évi kiadás bruttó 83.431.414 Ft lesz, melyből a fejlesztés bruttó 81.900.694 Ft.

A működési kiadások mindösszesen 96,5-92,5%-ban teljesültek az eredeti és módosított előirányzathoz képest.

A **bevételek** az eredeti előirányzathoz képest **104,2%-ban** a módosított előirányzathoz képest **99,2%-ban** teljesültek. A **bevételek magas arányú teljesülését az intézményi működési bevételek kedvező alakulása eredményezte, illetve Hajléktalanszálló felújítása pályázat vonatkozásában 2018-ban befolyt 56.713.819 Ft uniós támogatás, gesztor Önkormányzattól a pályázatokhoz kapcsolódó önerő befizetés 50 millió Ft volt, illetve az Idősek Otthonába történő belépési díjfizetés 2.400e Ft összegben realizálódott.**

Kiadások alakulása:

A kiadások teljesítésének bemutatását a következő táblázatban szemléltetjük, az év végi költségvetési jelentés alapján (adatok Ft-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány módosított előirányzathoz képest %
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	542 831 200 Ft	492 639 994 Ft	457 418 883 Ft	92,85%
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	22 605 000 Ft	45 305 000 Ft	44 690 294 Ft	98,64%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	619 213 200 Ft	602 740 002 Ft	560 859 966 Ft	93,05%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 128 078 Ft	15 409 644 Ft	14 459 371 Ft	93,83%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	626 341 278 Ft	618 149 646 Ft	575 319 337 Ft	93,07%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	133 781 601 Ft	134 698 579 Ft	117 576 062 Ft	87,29%
Készletbeszerzés (=28+29+30)	57 167 300 Ft	70 694 035 Ft	66 753 252 Ft	94,43%

(K31)				
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	8 672 000 Ft	8 971 500 Ft	7 915 934 Ft	88,23%
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	126 156 974 Ft	137 710 783 Ft	132 887 241 Ft	96,50%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 050 000 Ft	3 050 000 Ft	1 176 032 Ft	38,56%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	50 567 592 Ft	72 035 905 Ft	65 185 808 Ft	90,49%
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	245 613 866 Ft	292 462 223 Ft	273 918 267 Ft	93,66%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+83+92+95+98) (K4)	1 270 000 Ft	1 270 000 Ft	949 780 Ft	74,79%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=149+...+158) (K506)	3 600 000 Ft	5 351 396 Ft	5 351 396 Ft	100,00%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=177+...+186) (K512)	2 740 000 Ft	4 924 000 Ft	4 741 449 Ft	96,29%
Tartalékok (K513)	129 872 089 Ft	79 635 325 Ft	0 Ft	0,00%
Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+15 9+161+173+174+175+176+187) (K5)	136 212 089 Ft	89 910 721 Ft	10 092 845 Ft	11,23%
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	693 000 Ft	1 608 461 Ft	599 461 Ft	37,27%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	850 001 Ft	1 252 195 Ft	200 000 Ft	15,97%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 028 650 Ft	8 013 887 Ft	3 549 965 Ft	44,30%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 278 700 Ft	8 743 680 Ft	4 743 597 Ft	54,25%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 039 650 Ft	4 586 105 Ft	1 909 568 Ft	41,64%
Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	4 890 001 Ft	24 204 328 Ft	11 002 591 Ft	45,46%
Ingatlanok felújítása (K71)	169 704 280 Ft	231 496 614 Ft	96 052 744 Ft	41,49%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	45 820 156 Ft	41 468 087 Ft	4 897 970 Ft	11,81%
Felújítások (=198+...+201) (K7)	215 524 436 Ft	272 964 701 Ft	100 950 714 Ft	36,98%
Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+2 64) (K1-K8)	1 363 633 271 Ft	1 433 660 198 Ft	1 089 809 596 Ft	76,02%

Személyi juttatások és járulékok: a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 93% és 87%-os szinten alakult. Az előirányzathoz képest való elmaradás a KESZI-nél közel 9%, a CSGYK esetén 4%, a Társulásnál közel 25%. Azaz a két intézmény vonatkozásában a személyi juttatás és járulékok alakulása a módosított előirányzathoz képest csekély elmaradást mutat. A Térségi Társulás esetén a megtakarítás a reprezentációs juttatás, és egyéb céljuttatás során keletkezett.

A személyi juttatások és járulékok teljesítése 2016-2017-2018-évek teljesítési adatait összehasonlítva a következő:

	KESZI	CSGYK	Társulás
Személyi juttatások és járulékok többletköltsége 2016. évhez képest 2017. évben (viszonyítási évek 2016 és 2017)	46 097 611 Ft	25 126 201 Ft	743 486 Ft
Személyi juttatások és járulékok többletköltsége 2017. évhez képest (viszonyítási évek 2017 és 2018)	39 948 990 Ft	11 750 456 Ft	2 533 966 Ft

A fenti táblázatból látható, hogy a Társulás fenntartása alatt lévő szociális intézményeknél a személyi juttatások és járulékok költsége az előző évhez (2017. év) képest mindösszesen 51.699.446 Ft-tal nőtt, 2016-hoz képest pedig 122.923.258 Ft-tal nőtt, a bérszínvonal változások miatt.

A Térségi Társulásnál a többletköltség a pályázatokhoz kapcsolódó projektmenedzseri költségek kifizetéséből származik, mivel azok 2018-ban szinte teljes évben jelentkeztek. Ezek a költségek pályázati bevétellel kerültek finanszírozásra.

Megjegyzendő, hogy a személyi juttatások alakulását befolyásolta az engedélyezett létszámhelyek kihasználtsága. A KESZI-nél a 146 fő engedélyezett létszámhelyből átlagosan 122 hely került betöltésre az év folyamán, a CSGYK az 57 fő engedélyezett létszámhelyből 43 hely került betöltésre.

A KESZI-nél az elmaradás leginkább a házi segítségnyújtás és az Aranykor Idősek Otthona feladaton jelentkezik. A bérek megtervezésénél illetve az előirányzat módosításnál már figyelembe vettük, hogy vélhetően a létszámhelyek betöltésére nem fog sor kerülni, ez magyarázza, hogy összességében az előirányzathoz képest a teljesítés arányos.

A CSGYK esetén az óvodai- és iskolai szociális segítő tevékenység feladatellátáshoz kapcsolódóan van alkalmazotti létszám elmaradás.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások teljesítése mind az eredeti, mind a módosított előirányzathoz képest a KESZI és a Társulás vonatkozásában több mint 90%-os teljesítést mutat. A CSGYK esetén a módosított előirányzathoz képest a teljesítés csupán 66,4%, melynek oka az új feladatra – óvodai- és iskolai szociális segítő tevékenység – kapott állami támogatás átcsoportosítása beruházási kiadások közé.

Megnevezés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
	2016. év	2017. év	2018. év
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	3 488 898 Ft	3 939 650 Ft	3 716 402 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	54 409 318 Ft	58 108 345 Ft	63 036 850 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 847 925 Ft	4 377 713 Ft	4 991 003 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	3 141 542 Ft	2 948 796 Ft	2 924 931 Ft
Közütemi díjak (K331)	20 396 699 Ft	20 218 345 Ft	21 151 351 Ft
Vásárolt étellemezés (K332)	44 451 217 Ft	45 414 218 Ft	49 507 197 Ft
Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	4 616 100 Ft	4 288 302 Ft	930 995 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 958 493 Ft	8 196 824 Ft	6 894 367 Ft
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	11 844 522 Ft	17 028 724 Ft	2 105 632 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	10 957 353 Ft	12 729 367 Ft	12 262 416 Ft
Egyéb szolgáltatások (K337)	14 905 388 Ft	23 583 113 Ft	40 035 283 Ft
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	1 035 249 Ft	1 031 967 Ft	1 176 032 Ft
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	36 953 409 Ft	37 096 497 Ft	41 889 093 Ft
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	244 000 Ft	5 064 800 Ft	22 331 000 Ft
Egyéb dologi kiadások (K355)	747 616 Ft	539 610 Ft	965 715 Ft
Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	218 997 729 Ft	244 566 271 Ft	273 918 267 Ft

A dologi kiadásokon belül az üzemeltetési anyagok beszerzése illetve a vásárolt étellemezés költségei képviselnek jelentős arányt. Az egyéb szolgáltatások soron a kiadások növekedése nagyrészt a pályázatokhoz kapcsolódik.

Ellátottak pénzbeli juttatása, és egyéb működési célú pénzeszközzátadások

Az ellátottak pénzbeli juttatása az előirányzathoz képest 74,8%-ban teljesült.

A **működési célú pénzeszközáadások** a tanácsi döntéseknek megfelelően kerültek teljesítésre, melynek részletes kimutatását a költségvetés végrehajtásáról szóló határozat 11.sz melléklete rögzíti.

Tartalék előirányzat változása

Tartalék eredeti előirányzata a következő tételekből áll:

- szolidaritási alap	3.141.310 Ft	
- felújítási alap	16.560.634 Ft	
- jubileumi jutalomra és felmentési bérre elkülönített forrás KESZI	6.883.280 Ft	
- KESZI konyha felújítás pályázat vonatkozásában elkülönített következő évet terhelő költségekre	42.799.610 Ft	
- CSGYK felújítás pályázatra elkülönített következő évet terhelő	43.68.420 Ft	
- általános tartalék	16.799.835 Ft	összesen: 129.872.089 Ft.

Felhasználás:

- felújítási alap terhére KESZI felvonó felújítása	-6.280.150 Ft	
KESZI Lengyár úti épület lapostető felújításra	-2.321.513 Ft	
KESZI víziközmű építés Lengyári út épület	-2.358.390 Ft	
- szolidaritási alap terhére Czinka Panna tanoda támogatása	-2.184.000 Ft	
- általános tartalék előirányzatából a TOP-s pályázatokhoz kapcsolódó társulási önerő elkülönítése	-15 297 558 Ft	
KESZI konyha projekt feltárási feladatokhoz	- 127 000 Ft	
- KESZI intézményfinanszírozásához pótelőirányzat biztosítása a novemberi havi bérek járulékok költségéhez	-15.025.131 Ft	
- KESZI jubileumi jutalom/felmentési bér	- 6.643.022 Ft	
		összesen: 50.236.764 Ft.

Felhalmozási kiadások

Beruházás és felújítás 2018-ban – részben a felújítási tartalék előirányzatból biztosított forrásból, részben előző évi maradvány felhasználásból, illetve pályázati forrásból valósultak meg.

CSGYK beruházás:

Az Intézmény az óvodai- és iskolai szociális segítésre kapott állami támogatás felhasználása révén jelentős eszközberuházást hajtott végre, cserélve ezzel elavult eszközparkját, illetve felkészülve a kibővített intézmény feladatellátásra.

Informatikai eszközökre, bútor beszerzésre, nyomtatók beszerzésre, illetve kerékpárok beszerzésére mindösszesen bruttó 7.898.145 Ft került kifizetésre.

Az épület külső világításának fejlesztésére bruttó 256.315 Ft került kifizetésre.

KESZI beruházás:

Az intézménynél beruházási soron informatikai eszközök-, hűtőszekrények-, hulladéktároló, matracok, bútorzatpótlás, ventilátor, kerekesszék és telefonkészülékek kerültek beszerzésre mindösszesen bruttó 3.104.446 Ft összegben.

A felújítási soron, a Társulástól a felújítási alapból kapott forrás került felhasználásra, a felvonó felújításra, Lengyár úti épület lapostető felújításra, víziközmű rendszer felújítására, illetve a hajléktalan szállón ideiglenes energiaellátás, energiahálózat bővítés került megvalósításra bruttó 13.809.734 Ft összegben.

Térségi Társulásnál közvetlenül megjelentő felhalmozási kiadások:

A Társulásnál csak pályázathoz kapcsolódóan merültek fel beruházási kiadások. A bevezetőben a pályázatokat érintően a kiadásokat részleteztünk, mely alapján összefoglalva a fejlesztési kiadásokat pályázonként a következők:

- CSGYK épület felújításhoz (TOP) kapcsolódó fejlesztési kiadások a rovaton 81.936.865 Ft tett ki, illetve a dologi kiadások során jelentkezik a fordított áfa befizetés kötelezettsége, mely az épület felújításhoz kapcsolódik 17.011.250 Ft összegben.
- KESZI konyha felújításhoz (TOP) kapcsolódó fejlesztési kiadások: bruttó 2.813.050 Ft, mely a kiviteli tervek költsége volt.
- Hajléktalanszálló felújítása (EFOP) bruttó 2.222.500 Ft szintén a tervköltségeket foglalja magába.

Bevételek

A bevételek az eredeti előirányzathoz képest **104,3%-ban**, a módosított előirányzathoz képest **99,18%-ban** teljesültek, és 30,47%-kal meghaladja a kiadási előirányzatok teljesítését, maradványt generálva. A maradványra vonatkozóan részletes bemutatást tettünk az előterjesztés bevezető részében.

A bevételek az előirányzathoz képest a következő módon alakultak, adatok Ft-ban:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés aránya módosított előirányzathoz képest %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	691 256 500 Ft	686 123 755 Ft	686 678 924 Ft	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	86 000 000 Ft	136 000 000 Ft	106 713 819 Ft	78%
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	400 000 Ft	400 000 Ft	460 220 Ft	115%
Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190) (B402)	51 200 000 Ft	51 200 000 Ft	42 340 577 Ft	83%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=192) (B403)	1 500 000 Ft	2 208 807 Ft	2 225 133 Ft	101%
Ellátási díjak (B405)	201 300 000 Ft	203 700 000 Ft	228 792 315 Ft	112%
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	10 700 000 Ft	10 811 276 Ft	11 055 028 Ft	102%
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)	0 Ft	154 Ft	154 Ft	100%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	0 Ft	154 Ft	154 Ft	100%
Egyéb működési bevételek (>=220+221) (B411)	3 000 000 Ft	3 080 107 Ft	2 971 513 Ft	96%
Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	268 100 000 Ft	271 400 344 Ft	287 844 940 Ft	106%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=246...+256) (B65)	0 Ft	1 511 000 Ft	2 053 415 Ft	136%
Működési célú átvett pénzeszközök (=232+...+235+245) (B6)	0 Ft	1 511 000 Ft	2 053 415 Ft	136%
Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	1 045 356 500 Ft	1 095 035 099 Ft	1 083 291 098 Ft	99%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	318 276 771 Ft	338 625 099 Ft	338 625 099 Ft	100%
Bevételek mindösszesen	1 363 633 271 Ft	1 433 660 198 Ft	1 421 916 197 Ft	99%

Működési célú támogatásokból származó bevételek: ezen a rovaton kerül elszámolásra a tagtelepülések hozzájárulása, a gesztor önkormányzathoz érkező állami támogatás nettó finanszírozás keretében történő átvétele, a központi bérszámfejtéshez kapcsolódóan a havi nettósítási különbözet rendezése a bérkiadások nyilvántartásba vételéhez tartozóan, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan kapott állami támogatás, a CSGYK –ban működtetett kábítószer eltereléshez kapcsolódóan kapott központi támogatás, a két szociális intézmény biztonságos működéséhez a gesztor – Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat – önkormányzat által biztosított forrás, valamint egyéb a gesztor Önkormányzattól származó pályázat útján elnyert és felhasznált támogatások.

A teljesítés rovaton belüli jogcímenként való alakulása, adatok Ft-ban:

Megnevezés	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	686 678 924
ebből: fejezeti kezelésű előirányzat (B16)	10 378 700
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	76 003
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	676 224 221
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	686 678 924

A fejezeti kezelésű előirányzathoz kapott támogatás a KESZI 383.100 Ft összegben, az Emberi Erőforrások Minisztériuma Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálatok Szövetsége folyósított a Mosonmagyaróvári Telefonos Lelki segélyszolgálat működtetésére. Illetve szintén fejezeti kezelésű előirányzat a Térségi Társulásnak átutalt, majd intézményfinanszírozáson keresztül a KESZI-nek továbbított jelzőrendszeres szolgáltatás támogatása 9.995.600 Ft összegben.

Elkülönített állami pénzalapon megjelentő támogatás a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, szintén a KESZI támogatási bevétele.

Helyi önkormányzatoktól származó támogatás teljesítése a következő tételekből áll:

közvetlenül a Térségi Társulásnál megjelenő:

- állami támogatás	394 875 662 Ft
- nettósítás különbözet (TB és CST ellátások miatt)	-44.005.335 Ft
- bérkompenzáció (KESZI és CSGYK):	7 512 124 Ft
- szociális ágazati és kiegészítő pótlék (KESZI és CSGYK):	88 500 172 Ft
- megelőlegező támogatás 2019. évre Magyar Államkincstártól (KESZI és CSGYK):	16 557 450 Ft

- 2017. évi beszámoló alapján visszafizetési kötelezettség teljesítés - 1.751.396 Ft
- tagtelepülések hozzájárulása 60.541.010 Ft
- gesztor önkormányzat szociális intézményekhez működéséhez, TOP pályázathoz kapcsolódó tagdíjakhoz, hozzájárulásokhoz kapcsolódó támogatása 145.824.996 Ft
- összesen: 668.054.683 Ft**

közvetlenül KESZI-nél megjelenő:

- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat költségvetéséből nyújtott támogatás (alapok, választókerületi támogatás) 1.168.000 Ft
- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat költségvetéséből nyújtott élelmiszervásárlási támogatás 1.452.743 Ft
- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat költségvetéséből nyújtott lelki segélyszolgálat támogatása 500.000 Ft
- összesen: 3.120.743 Ft**

közvetlenül CSGYK-nál megjelenő:

- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat költségvetéséből nyújtott támogatás (alapok, választókerületi támogatás) 1.670.795 Ft
- Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat költségvetéséből nyújtott élelmiszervásárlási támogatás 1.000.000 Ft
- KABELT elterelés támogatása 2.378.000 Ft
- összesen: 5.048.795 Ft**

A fentiekből látható, hogy az állami támogatásokon valamint pótelőirányzat formájában biztosított bérkompenzáción, az összevont ágazati pótlékon túl, illetve a tagdíjakon felül Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata szociális előirányzatok terhére 2.452.743 Ft-ot, az alapok illetve választókerületi támogatásból pályázat útján 2.838.795 Ft-ot, a Lelki Segélyszolgálat támogatására 500.000 Ft támogatást adott át az intézményeknek.

A gesztor önkormányzat részéről a működési támogatás eredeti előirányzata 105.766.840 Ft volt, mely a 2017. évi beszámolóban jóváhagyott intézményi maradványok nyilvántartásba vétele miatt, valamint év közben folyósított óvodai- és iskolai szociális segítő munkát segítő támogatása miatt 77.773.066 Ft-ra csökkent.

Felhalmozási célú támogatások: a Hajléktalan szálló felújítása EFOP-s pályázat támogatása érkezett meg 2018-ban 56.713.819 Ft összegben, illetve Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat részéről testületi döntés alapján a TOP-s pályázatok önerő költségének hozzájárulásához 50 millió Ft támogatás folyt be.

Intézményi működési bevételek: ezen a rovaton a Társulásnál volt előirányzat módosítás az Idősek Otthonába belépési díjának megfizetése miatt, illetve továbbszámlázott szolgáltatásokhoz kapcsolódóan.

A KESZI-nél a bevételek nagy részét az ellátási díjbevételek valamint az idősek otthonában való ellátás szolgáltatási díjai adják, a CSGYK-nál pedig ellátási díjbevétel és egyéb bevétel jelenik meg ezen a rovaton.

A tavalyi évhez képest a működési bevételek – 2017-ben 307 020 766 Ft, 2016-ban 249 247 971 Ft volt - 6%-kal alacsonyabb volt 2018-ban, 2016. évi működési bevételekhez képest viszont 15,5%-kal több. A minimális csökkenés az ellátási díjbevételnél keletkezett.

A működési bevételek teljesítése az eredeti előirányzatot 7,3%-kal meghaladja, mely az intézmények biztonságos működését segítette, hozzájárulva ahhoz, hogy a gesztor önkormányzati támogatás előirányzatának megemelésére ne legyen szükség.

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz: eredetileg előirányzatot ezen a bevételi rovaton nem terveztünk. A teljesítés a következő módon alakult:

CSGYK

- 220.000.- Ft Dr. Sattler János Alapítvány hozzájárulása a „Szociális munka népszerűsítése” rajzpályázathoz
- 100.000.- Ft Dr. Sattler János Alapítvány hozzájárulása a Gyermek Átmeneti Otthonában ellátott részére

KESZI

- intézmény működéséhez magánszemélyektől támogatás 279.000 ezer Ft,
- 440.000.- Ft Dr. Sattler János Alapítvány hozzájárulása,
- 542.415.- Ft Rotary Club támogatása,
- 472.000.-Ft Hajléktalanokért Közalapítvány támogatása.

Mindösszesen államháztartáson kívülről a két intézmény vonatkozásában 2.053.415 Ft folyt be.

Vagyonelemzés

A költségvetés végrehajtásáról szóló határozattervezet 6. melléklete a vagyonmérleget, 7. melléklete az eredmény-kimutatást, 8. számú melléklete a maradvány kimutatást mutatja be intézményekre, illetve Társulásra lebontva, valamint összevonva.

Főbb adatok Ft-ban:

	2015. évben	2016. évben	2017. évben	2018. évben	Változás 2017- hoz képest
Mérleg főösszege	523 813 663	536 660 543	815 312 493	920 854 959	105 542 466
Mérleg szerinti eredmény	33 699 855	28 134 581	39 088 326	-8 317 173	-47 405 499

2018. évi pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások különbözete – maradvány – 332.106.601 Ft.

Emlékeztetőül a bevezető részben bemutatott változásokat: a maradványból **247.340.833 Ft** közvetlenül a **társulásnál realizálódott maradvány**, melyből a TOP-s pályázatokhoz 218.328.400 Ft forrás kapcsolódik beleértve Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által biztosított 50 millió Ft összegű pályázati önerőforrást. Az elkülönített számlákon – felújítási alap, szolidaritási alap, belépési hozzájárulás – kezelt forrás 10.314.604 Ft volt.

Az ezen felül megmaradó maradvány tartalmazza a 2018-ban általános tartalékról tanácsi döntés alapján TOP-s pályázat önerőbiztosításához szükséges, elkülönített forrást - 13.532.224 Ft- illetve az intézmények december havi bér és járulék megfizetéséhez kapcsolódó forrást. (A 2018. decemberi havi bruttó bér és járulék együttesen a KESZI esetén 33.714.681 Ft volt, a CSGYK esetén 13.807.642 Ft volt.)

A maradványból az intézményekre jutó összeg:

- **CSGYK 3.069.484 Ft** – mely a 2019. január havi kiadások finanszírozására szolgál
- **KESZI 81.696.284 Ft.**

A KESZI esetén a maradványból már az eredeti előirányzatban az intézmény 2019. évi kiadásainak finanszírozására lekötésre került 64.018.083 Ft, állami támogatásra vonatkozó visszafizetési kötelezettség 7.693.079 Ft, a fennmaradó 9.985.122 Ft pedig a januári költségek finanszírozásához járult hozzá.

A 2019. évi tervezés során már figyelembevételre kerültek maradvány felhasználások a következő összegben:

- Társulás	247 069 247 Ft
- KESZI	64 018 083 Ft
- CSGYK	<u>2 900 000 Ft</u>
összesen:	313.987.330 Ft

A beszámoló során jóváhagyásra kerülő többletmaradvány az intézmények finanszírozási hiányát csökkenti, korrigálva a gesztor önkormányzati hozzájárulást. A hiányfinanszírozás korrekciója során, a visszafizetendő állami támogatás beszámításra kerül, mint kötelezettség.

A vagyon mérlegelemzésből a következők vonhatók le:

- az ingatlanok értékének nettó állománya – figyelembe véve az elszámolt éves értékcsökkenést is – 2.338.438 Ft-tal nőtt, az egyéb gépek, berendezések, ügyviteli eszközök állománya összességében csökkent az értékcsökkenés elszámolás miatt, függetlenül az év közti beszerzésektől. Az állomány csökkenés 333.499 Ft.
- Beruházás állománya a pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztések nettó értékével növekedett, melyek aktiválásra még nem kerültek. Az előző évhez képest 112.785.742 Ft-tal nőtt a beruházás állománya, alapvetően a CSGYK épületfelújítás TOP-s pályázatához kapcsolódó, pénzügyileg is teljesített fejlesztések miatt.
- Készletek záró állománya – leltár szerint – 4.483.837 Ft, mely 526.113 Ft-tal magasabb értékű állomány, mint az előző évi záró érték.
- Pénzeszközök záró állománya 353.543.698 Ft. Az előző évhez csökkent a pénzkészlet záróállomány a pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések révén. Csökkenés: 6.752.473 Ft.

A záró pénzkészlet részletezése:

- Társulásra jutó 265 606 079 Ft, a CSGYK felújítás záró egyenlege: 39.911.759 Ft, KESZI konyha felújítás záró egyenlege 76.257.579 Ft, EFOP hajléktalanszálló felújítás számláján 52.159.062 Ft, elkülönített felújítási alap 4.773.291 Ft, elkülönített szolidaritási számla 3.141.313 Ft, elkülönített gesztor önkormányzati pályázatos önerő: 50.000.000 Ft, belépési hozzájárulás elkülönített összege 2.400.000 Ft, főszámlán lévő záró állomány 36.963.075 Ft
 - KESZI záró pénzállománya 85.134.582 Ft
 - CSGYK záró pénzállománya 2.803.037 Ft.
- Követelések záró állománya nőtt az előző évhez képest 3.666.097 Ft-tal. A követelésekből az ellátási díjbevételekre vonatkozó követelés teszi ki az állomány jelentős részét, 10.839.882 Ft összegben, mely állomány az előző évhez képest 2.690.461 Ft-tal nőtt. A követelések záró állománya 13.155.101 Ft. Az összes követelésből lejárt követelés 10.839.882 Ft, amely 90 napon belüli követelés. Ebből a CSGYK-nál nyilvántartásban lévő 57.230 Ft, KESZI-nél nyilvántartásban lévő 10.782.652 Ft.
- Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások állománya 6.782.522 Ft-tal csökkent mely változást alapvetően a fizetendő általános forgalmi adó állományváltozás eredményez.
- Aktív időbeli elhatárolások leltár szerinti állománya 680.697 Ft.
- A saját tőke állománya 523.190.775 Ft, mely 6.054.265 Ft-tal nőtt az előző évhez képest. A mérleg szerinti eredmény negatív - 8.317.173 Ft – az előző évhez képest 47.405.499 Ft-tal „rosszabb” eredményt mutat a Társulásnál végrehajtott fejlesztések révén.
A felhalmozott eredmény és vagyongyarapodás kompenzálja a mérleg szerinti eredmény alakulását.

A mérleg szerinti eredmény a következő módon alakult:

Intézmény	2018. évi mérleg szerinti eredmény	Változás 2017. évhez képest
Térségi Társulás	-18 752 439 Ft	-46 107 655 Ft
KESZI	+ 8 476 171 Ft	+ 5 834 783 Ft
CSGYK	+ 1 959 095 Ft	-7 132 627 Ft

A táblázatban látható, hogy Társulás esetén mutatható ki a negatív mérleg szerinti eredmény. Ennek oka, hogy az előző évhez képest az egyéb ráfordítások mértéke jelentősen nőtt az intézmények finanszírozásának növekedése miatt. Befolyásolja a mérleg szerinti eredmény alakulását az a tény is, hogy a 2017-ben és 2018-ban befolyt pályázati támogatások halasztott bevételeként elhatárolásra kerültek csökkentve ezzel az eredményszemléletű bevét állományát, ugyanakkor a pályázati fejlesztések aktiválása

még nem történt meg, így az értékcsökkenés mértékének megfelelő visszairása a bevételnek nem történhetett meg.

- A kötelezettségek záró állománya 31.953.416 Ft. Ebből a visszapótlási kötelezettség 527.162 Ft lett, 2.461.996 Ft a KESZI-nél letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre elkülönített forrás. A fennmaradó kötelezettség, mint jövő évi nem lejárt tartozás a Társulásnál jelentkezik 28.964.258 Ft összegben, melyből 28.939.082 Ft a pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztések pénzügyileg 2019. évre áthúzódó kötelezettsége.
- Passzív időbeli elhatárolások leltár szerinti értéke 365.710.768 Ft, mely jelentősen nőtt – 85.265.319 Ft-tal – az előző évhez képest. A változás oka, hogy a fejlesztési célú pályázati forrást, mint támogatás halasztott bevételként elhatárolásra került, illetve a december havi bérek és járulékok is elhatárolásra kerültek, mely az előző évhez képest szintén magasabb összeget képvisel.
A pályázati bevételi források miatt keletkezett, elhatárolt halasztott bevételek állománya 309.061.774 Ft.

Pénzügyi elszámolás

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésének zárszámadási rendelettervezetében kimutatásra kerül, az állami támogatások elszámolása. Az állami támogatásokon belül, a Társulás által fenntartott szociális intézményekre vonatkozó állami támogatások elszámolása a következő módon alakult:

Szociális étkeztetésre támogatás elvonás	-243.584,- Ft
Házi segítségnyújtásra támogatás elvonás	-1.287.000,- Ft
szakmai dolgozók bértámogatása	-2.848.000,- Ft
intézményüzemeltetési támogatás	-3.501.237,- Ft
Összesen:	-7.879.821,- Ft visszafizetendő támogatás.

Ebből KESZI-re jutó	-7.693.079,- Ft
Ebből CSGYK-ra jutó	-186.742,- Ft

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi állami támogatásának elszámolásából eredő támogatás elvonást, a Társulás 2018. évről szóló beszámolójának Magyar Államkincstár által történő pénzügyi jóváhagyását követően, és a zárszámadásról szóló határozat hatályba lépését követő nyolc napon belül rendezi Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata felé, előző évi maradvány terhére. Az elszámolás alapján Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által visszafizetendő támogatás összege 7.879.821 Ft, melyet a Társulás a KESZI és CSGYK által, az intézmények előző évi maradványainak terhére finanszírozza.

A költségvetés végrehajtásáról szóló határozat 12. számú melléklete részletes elszámolást ad, a Társulási Tanács 48/2017.(XI.07.) TT. határozata alapján, a társulási tagönkormányzatok által megfizetett 580 Ft/lakos külön hozzájárulásról. A hozzájárulás elszámolásánál mind kiadási-, mind bevételi oldalon az összes tagönkormányzatot érintő kötelező feladatokra jutó teljesített kiadások és bevételek kerültek számbavételre. A teljesített kiadások, a teljesült intézményi bevételek és állami támogatás, valamint a kiegészítő

hozzájárulás beszámítása alapján megállapítható, hogy a család és gyermekjóléti szolgálat-, a szociális étkeztetés- és a házi segítségnyújtás feladat ellátásához a Társulásnak további 15.326.770 Ft támogatást kellett hozzátennie, melynek forrása a gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás volt.

Projektekkel kapcsolatos általános tájékoztató:

1. „Mosonmagyaróvár Család- és Gyermekjóléti Központ bővítése”

TOP-4.2.1.-15-2016-00004

A Társulás fenntartásában működő Család-és Gyermekjóléti Központ feladatellátása összesen 8 szakmai feladattal bővült 2016. január 1-től és járási Család-és Gyermekjóléti Központként működik. Ezt a kibővült feladatkört ugyanabban az épületben, ugyanannyi számú interjúszobában, terápiás szobában és irodahelyiségben kellett ellátnia. A projekt eredményeként megvalósult, hogy párhuzamosan minden kötelező szolgáltatás egyszerre működhet. A fejlesztett épületrészben helyet kaptak a tanácsadó irodák, egy multifunkciós nagy terem, mely alkalmas eszmegbeszélések, esztkonferenciák, egyéb nagy létszámú összejövetelek lebonyolítására. Egy melegítőkonyha étkezőhellyel kapott helyet, amit a kapcsolattartási ügyelet ideje alatt a szülők vehetnek igénybe. Ezen kívül raktár az adományok és egy irattár az iratok tárolására, takarítószer raktár, akadálymentes mosdó, öltöző, zuhanyzó, váróhelyiség a kliensek számára.

A vállalkozási szerződést a Társulás a Magdács Kft-vel kötötte 2018. július 25-én. A kivitelezés 2018. augusztus 8-án kezdődött. Az intézmény a felújítási munkálatok ideje alatt 3 helyen végezte átmenetileg a tevékenységet.

2019. január 10-én a sikeres műszaki átadás-átvétel megtörtént, a sikeres projektzáráshoz kapcsolódó használatba vételi engedély 2019. március 12-én véglegessé vált. A projekt záró elszámolása 2019. május hónapban teljesül az illetékes irányító hatóság felé.

2. „Szociális étkeztetés fejlesztése konyha korszerűsítéssel Mosonmagyaróvár térségében”

(TOP-4.2.1.-15-2016-00004)

A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény működtetésében álló konyha a szociális és gyermekjóléti ellátás keretein belül biztosítja az étkeztetést az alábbi szolgáltatások részére:

- étkeztetés (helyben fogyasztással, elvitellel, házhozszállítással és népkonyha keretében)
- idősek nappali ellátása (5 telephelyen, átlagos és demens ellátás keretében)
- fogyatékkal élők nappali ellátása (2 telephelyen, átlagos és foglalkoztatásban részt vevők számára)
- gyermekek napközbeni ellátása (családi napközi)
- gyermekek átmeneti ellátása
- idősek átmeneti ellátása
- idősek ápolást-gondozást nyújtó ellátása (2 telephelyen)

A konyha 1993-tól működik szociális konyhaként, korábban bölcsoedei konyhaként üzemelt. Felújítás egy alkalommal történt, 1995. évben. A konyha felszereltsége amortizálódott.

Alapterülete mindösszesen 33,49 m²

Az *egyéb kiszolgálóhelyiségek*: 2 db raktár: 10,72 m², zöldség előkészítő: 6,02 m², hús előkészítő: 6,06 m², fekete mosogató: 5,84 m², fehér mosogató 4, 18 m², összesen: 32, 82 m²

A fejlesztés eredményeként megvalósult a konyha bővítése 67.1 m²-rel. A korszerűsítés következtében konyha technológiai eszközök beszerzése, elavult konyhagépek cseréje, kiszolgáló helyiségek korszerű feltételeinek megteremtése történt. A Gondozóház konyhaszintjére vezető külső lépcső és pincébe levezető belső lépcső elbontásra került. Új épületrésszel nagyobbodott az épület ezen blokkja. A pince egy része a konyhához került leválasztásra. Tartófalaiban új átnyitások készültek. A konyhaszint teljes belső átalakítására került, teljes vezetékezésének cseréjével együtt, elbontásra kerülő és új válaszfalakkal. A 2. emeleten új homlokzati nyílászárók kerültek beépítésre és két helyiség felújítása történt meg. (volt ételmezésvezetői iroda és 1 db lakószoba) Az új épületrész korszerű szerkezetekből készült, vakolt felülettel, lapos tetős kialakítással. A bővített területen a jelenlegi szintkülönbségek áthidalásához és az áruk mozgatásához egy teher lift került telepítésre.

Az eszközbeszerzés során az elavult, korszerűtlen konyhai eszközök jelentős részének cseréje megtörtént. A nem rozsdamentes kivitelű tároló bútorok nagy részének cseréjére a projekt keretében került sor. Az élelmiszer tárolására szolgáló magas energiafelhasználású, elavult hűtő berendezések cseréje az elvárások szerint megtörtént az eszközbeszerzés során. A főző-sütő berendezések cseréje, a tálalás-mosogató térben elkülönített feltételei megvalósult.

A vállalkozási szerződést a Társulás az Óvár Kft-vel kötötte 2018. július 25-én. A kivitelezés 2018. augusztus 9-én kezdődött. A „konyha” a felújítási munkálatok ideje alatt a Mosonmagyaróvári Móra Ferenc Általános Iskola konyhájában végezte átmenetileg a tevékenységet.

2019. április 5-én a sikeres műszaki átadás-átvétel megtörtént, a sikeres projektzáráshoz kapcsolódó használatba vételi engedély eljárás folyamatban van. A projekt záró elszámolása 2019. július hónapban teljesül az illetékes irányító hatóság felé.

Hajléktalan szálló korszerűsítése Mosonmagyaróváron (efop-2.2.3.-17-2017-00006)

A projekt kezdete óta az építőmunkák kivitelezésére négy közbeszerzési eljárást írt és folytatott le a Társulás. A második eljárást követően – a becsült bekerülési költség csökkentésének érdekében a műszaki tartalom csökkentése mellett – az építési – engedélyezési tervdokumentáció áttekintésére és engedélyeztetésére került sor.

A vállalkozási szerződést a Társulás a Dunép Kft-vel kötötte 2019. január 30-án. A kivitelezés 2019. február 1-én kezdődött. A felújítási munkálatok ideje alatt az ellátottakat lakókonténerben és a nappali ellátás helyiségeiben tudták elszállásolni a kollégák.

Jelenlegi tervek szerint 2019.08.16-ig ér véget a kivitelezés és a kapcsolódó műszaki átadás-átvételi eljárás. A projekt záró elszámolása 2019. szeptember hónapban teljesül az illetékes irányító hatóság felé.

Ezt követően a Hajléktalanok Átmeneti Szállása szolgáltatás (Mosonmagyaróvár, Barátság u. 20.) jelenlegi határozott idejű 2020.12.31. napig szóló működési engedélye módosításra kerülhetne határozatlan idejűvé. A szálló régebbi épületszárnyai átalakításra kerülnek, a már meglévő helyiségeken kívül egy új lakószoba és egy társalgó kialakítása is folyamatban van, a dolgozók számára irodahelyiség, konyha. A tervek között szerepel a fűtés korszerűsítése a régi és az új épületben egyaránt.

Az előterjesztés alapján, kérjük a Tisztelt Társulás Tanácsot, hogy a Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozat javaslatot fogadja el.

Mosonmagyaróvár, 2018. április

Dr. Árvay István sk.
társulás elnöke

I. Határozati javaslat:

..../2019. (IV.....) TT határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Tanács 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot alkotja:

1. A Társulás tanácsa a költségvetés egységes pénzalapjának 2018. évi teljesített
 - a) bevételét: 1.421.916.197 Ft-tal, azaz egymilliárd-négy százhuszonegymillió-kilencszáztizenhatezer-százkilencvenhét forinttal,
 - b) kiadását: 1.089.809.596 Ft-tal, azaz egymilliárd-nyolcvankilencmillió-nyolcszázkilencezerezer-ötszázkilencvenhat forinttal a 2. számú mellékletben foglalt mérleg szerint hagyja jóvá.
2. A költségvetés végrehajtásának 2018. évi működési- és felhalmozási bevételeit önálló költségvetési szervenként valamint a Társulás vonatkozásában feladatonként és célonként a 10. számú melléklet állapítja meg. A működési- és felhalmozási kiadásokat önálló költségvetési szervenként valamint a Társulás vonatkozásában feladatonként és célonként az 9. számú melléklet állapítja meg.
3. A Társulás tanácsa a Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények foglalkoztatottainak átlagos statisztika létszáma 2018. december 31-én 165 főben - ebből 0 fő a közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai állományi létszáma - állapítja meg a határozat 4. számú melléklete alapján.

tárgyévi maradványon belül, a Mosonmagyaróvári Térségi Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi költségvetésében eredeti előirányzatként meghatározott, feladattal terhelt maradvány felhasználáson felüli összegével, csökkentse Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által finanszírozott hiányt.

12. A Társulás és intézményei összevont vagyonmérlegét a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.
13. A Társulás 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a – a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján **920.854.959 Ft-ban** állapítja meg.
14. A Társulás 2018. december 31-i állapot szerinti, a pénzügyi számvitel alapján készített összevont eredmény-kimutatását a 7. sz. melléklet tartalmazza – a mérlegben szereplő adatok alapján a mérleg szerinti eredményt - **8.317.173 Ft-ban** állapítja meg.
15. A Társulás 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott, vállalkozási maradvánnyal nem rendelkezik.
16. A Társulás Tanácsa utasítja a gesztor Önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről, az elvonásról a költségvetési szervek vezetőit a határozat kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.
17. A Társulás Tanácsa utasítja a gesztor Önkormányzat jegyzőjét, hogy a Társulás éves beszámolóját tegye közzé.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Határidő: azonnal

II. Határozati javaslat:

..../2019. (IV.....) TT határozat:

Mosonmagyaróvári Térségi Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 7/2019. (II.26.) TT határozata alapján jóváhagyott, 2019. évi költségvetési tervben meghatározott maradvány felhasználását, valamint Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat intézményi hiányt finanszírozó támogatását, a következő módon módosítja, figyelembe véve a Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi beszámolóját:

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

2019. évi eredeti előirányzatban tervezett maradvány:	64.018.083 Ft
2018. évi zárszámadás szerinti maradvány:	<u>81.696.284 Ft</u>
különbség:	17.628.201 Ft
ebből állami támogatás visszafizetéssel érintett:	<u>-7.693.079 Ft</u>
<i>fennmaradó különbség:</i>	<i>9.985.122 Ft</i>

Család és Gyermekjóléti Központ

2019. évi eredeti előirányzatban tervezett maradvány:	2.900.000 Ft
2018. évi zárszámadás szerinti maradvány:	<u>3.069.484 Ft</u>
különbség:	169.484 Ft
ebből állami támogatás visszafizetéssel érintett	<u>-186.742 Ft</u>
<i>fennmaradó különbség:</i>	<i>-17.258 Ft</i>

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

2019. évi eredeti előirányzatban tervezett maradvány:	247.069.247 Ft
2018. évi zárszámadás szerinti maradvány:	<u>247.340.833 Ft</u>
különbség:	271.586 Ft

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat intézményi hiányt finanszírozó támogatás eredeti előirányzata 2019. évi költségvetés alapján:

105.763.099 Ft

2018. évi maradvány elszámolás alapján csökkentett támogatás:	<u>95.523.649 Ft</u>
különbség:	<u>-10.239.450 Ft</u>

A maradvány felhasználás módosítása során, a költségvetési egyensúly fenntartása érdekében, a többletbevétel összegével, **10.239.450,- Ft-tal Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatnak az intézményi hiány finanszírozását szolgáló támogatása csökkentésre kerül.**

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Árvay István elnök