

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. május 30-ai ülésére

**Tárgy:** Mosonmagyaróvár Térségi Társulást érintő döntések

**Előterjesztő:** Majthényi Tamás polgármester

**Az előterjesztést megtárgyalja:**

Pénzügyi Bizottság

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2022. évi beszámolóját a 26-29/2023. (V.23.) TT határozatokkal fogadta el, mely tartalmazza a 2022. évi gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás elszámolását, illetve mint tagönkormányzatra vonatkozó 1.223 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás elszámolását, és az év közben elfogadott Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény működését támogató 443 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás elszámolását is.

A Társulás 2023. évi költségvetése - 2/2023. (II.7.) TT határozattal került elfogadásra – tartalmaz egy további, 448 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulást mindkét intézmény működésének támogatására. A Társulás költségvetési határozat 11.3 pontja, 13 pontja, valamint a határozat 24 melléklete rögzíti az intézményi működési hiányt finanszírozó településhozzájárulással kapcsolatos rendelkezéseket.

Ezen hozzájárulások – kivéve gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás - elszámolási eredményének felhasználásra kérünk a Képviselő-testülettől döntést.

## 1. 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló szerinti elszámolások

### a) 2022-ben tagtelepülések által befizetett kiegészítő hozzájárulás elszámolása

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa 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 1.223 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás elszámolását a következőkben állapította meg:

Feladatok	Család és gyermekjóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Összesen
2022. december 31-ig teljesült kiadás	133 654 394 Ft	101 356 994 Ft	156 594 143 Ft	391 605 531 Ft
2022. december 31-ig teljesült bevétel	441 471 Ft	54 384 860 Ft	28 713 536 Ft	83 539 867 Ft
Állami támogatás (minimálbér támogatással együtt)	84 114 616 Ft	36 673 470 Ft	91 954 520 Ft	212 742 606 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszamarányos felhasználása	3 198 365 Ft	152 303 Ft	3 959 881 Ft	7 310 549 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	45 899 942 Ft	10 146 361 Ft	31 966 206 Ft	88 012 509 Ft
Teljesített kiegészítő hozzájárulás a hiány finanszírozáshoz				101 226 487 Ft
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet				<b>-13 213 978 Ft</b>

**A fel nem használt hozzájárulás 13.213.978 Ft, mely forrás a társulási intézmények 2023. évi kiadási előirányzatainak finanszírozása érdekében betervezésre került a**

**költségvetésbe. Ennek eredményként érte el a Társulás, hogy a 2023. évi kiegészítő támogatás szintje 448 Ft/lakos mértéken maradt.**

Fentieket figyelembe véve javaslom, hogy a 2022. évi kiegészítő hozzájárulás fel nem használt része is maradjon a Társulás és intézményei költségvetésében, melynek felhasználása vonatkozó döntés a tagtelepülések képviselő-testületeinek döntése alapján történik.

**b) Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tagtelepülései által a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény működésének fenntartásához biztosított 443 Ft/lakos támogatás elszámolása**

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2022. évi költségvetését a Tanács a 2/2022. (II.22.) TT. határozattal fogadta el, melyet 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 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 úgy, 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 gesztor Önkormányzat ezt fizetési kötelezettségét a hozzájárulás vonatkozásában úgy teljesítette, hogy a Társulásnál hagyta ezt a forrást a 2021. évi, fel nem használt gesztor önkormányzati támogatásban, melyből az átcsoportosítás megtörtént.

A 47/2022. (IX.20.) TT határozattal jóváhagyott, 443 Ft/lakos többlettámogatás felhasználása a következő:

Feladatok	101221-107015 kormányzati funkciók	Összesen
2022. december 31-ig teljesült kiadás	724 175 797 Ft	724 175 797 Ft
2022. december 31-ig teljesült bevétel	247 576 228 Ft	247 576 228 Ft
Állami támogatás (minimálbér támogatással együtt)	366 857 557 Ft	366 857 557 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	16 601 039 Ft	16 601 039 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	93 140 974 Ft	<b>93 140 974 Ft</b>
Teljesített kiegészítő hozzájárulás a hiány finanszírozáshoz		33 699 783 Ft
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet		<b>0 Ft</b>

Megállapítható, hogy a teljesített kiegészítő hozzájárulás részben támogatta, fedezte a KESZI működését, a hozzájárulásnak nincs fel nem használt része.

**2.) 2023. évi társulási költségvetésbe betervezett, intézményi működési hiányt finanszírozó települési hozzájárulás mértékéről negyedéves kimutatás**

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2023. évi költségvetése a 2/2023. (II.7.) TT határozattal került elfogadásra, melynek 11.3 pontja, 13 pontja, valamint a határozat 24 melléklete rögzíti

az intézményi működési hiányt finanszírozó települési hozzájárulással kapcsolatos rendelkezéseket.

A költségvetési határozat 11.3. pontja szerint az „eredeti előirányzatba be nem tervezett állami támogatás jóváírását követően, az elnök köteles negyedévenként a Tanács tagjait a pótelőirányzatról tájékoztatni, aki ez alapján módosíthatja az intézményi működési hiányt finanszírozó településhozzájárulás összegét egységesen, lakosságszám arányosan”.

**Eredeti előirányzat formájában tervezett állami támogatások:**

Átadó megnevezése	Átadás célja	Összeg Ft-ban
Magyar Államkincstár	Állami támogatással finanszírozott feladatok ellátásra	641 394 422 Ft
Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (gesztor önkormányzaton keresztül)	14 014 000 Ft
Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Jelzőrendszer támogatása (gesztor önkormányzaton keresztül)	8 372 000 Ft
Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Utcai szociális munka (gesztor önkormányzaton keresztül)	9 421 000 Ft
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Család és Gyermejjóléti központ összevont ágazati pótlék becsült összege	69 727 000 Ft
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény összevont ágazati pótlék becsült összege	98 209 000 Ft
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény bérkompenzáció becsült összege	143 000 Ft
Magyar Államkincstár (közvetlenül intézménynél tervezve)	Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény egészségügyi pótlék becsült összege	2 040 000 Ft
<b>Összesen:</b>		<b>843 320 422 Ft</b>

**2023. január 1-jétől 2023. március 31-ig a Társuláshoz beérkezett pótelőirányzatok**

Jogcím	Beérkezett pótelőirányzat összege	Eredeti előirányzatban szereplő összeg	Plusz támogatás költségvetés szempontjából	
Szociális ágazati pótlék	42 032 244 Ft	167 936 000 Ft	0 Ft	csak átcsoportosítás történik
Egészségügyi kiegészítő pótlék	555 810 Ft	2 040 000 Ft	0 Ft	csak átcsoportosítás történik
68/2023. (III.10.) Korm. Rendelet szerint bérintézkedések támogatása 2023	91 425 334 Ft	0 Ft	91 425 334 Ft	új forrás

A pótelőirányzatra vonatkozó tájékoztatást Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 57/2023. (IV.27.) Kt. határozatával fogadta el.

*A fenti információkból látható, hogy az intézmények 2023. évi működésének biztosításához betervezett 448 Ft/lakos támogatás, mely 37.516.528 Ft hiányt finanszíroz a Kormány 68/2023. (III.10.) Korm. rendeletével biztosított állami támogatásának figyelembevételével kifinanszírozásra kerülhet. Így a kiegészítő támogatásra jelen információk alapján az intézmények működéséhez nincs szükség. Ugyanakkor a 2023. évi költségvetés **nem tartalmazza az intézmények dolgozóinak második kétheti bérkiegészítés előirányzatát, mely a következő lenne:***

Intézmény	Kétheti bruttó bérktg.	Járulék terhe	Összesen
<b>KESZI</b>	<b>56 882 000 Ft</b>	<b>7 394 660 Ft</b>	<b>64 276 660 Ft</b>
<b>CSGYK</b>	<b>24 196 000 Ft</b>	<b>3 145 480 Ft</b>	<b>27 341 480 Ft</b>
	<b>81 078 000 Ft</b>	<b>10 540 140 Ft</b>	<b>91 618 140 Ft</b>

***Azaz, ha Társulás Tanácsa az tagönkormányzatok döntését figyelembe véve úgy határoz, hogy az intézményeknél a második kétheti bérkiegészítés is betervezésre kerüljön, a beérkezett pótelőirányzat nem módosítja a tagtelepülések hozzájárulásának mértékét.***

Amennyiben további kétheti bérkiegészítésre az intézmények nem kapnak finanszírozást, úgy a befizetett összeg az Önkormányzatnak visszajárna.

***Javaslom a 2023. évi, intézmények működési hiányát támogató hozzájárulás II. félévre vonatkozó részének megfizetését a Társulás további negyedéves adatszolgáltatási kötelezettsége mellett.***

Tisztelt Képviselő-testület, kérjük az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslatok elfogadását.

Halászi, 2023. május 26.

Majthényi Tamás s.k.  
polgármester

## Határozati javaslat I.:

### .../2023. (V.30.) határozat

- 1.) Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Mosonmagyaróvár Térségi 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 1.223 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás elszámolását a következő alapján:

Feladatok	Család és gyermekjóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Összesen
2022. december 31-ig teljesült kiadás	133 654 394 Ft	101 356 994 Ft	156 594 143 Ft	391 605 531 Ft
2022. december 31-ig teljesült bevétel	441 471 Ft	54 384 860 Ft	28 713 536 Ft	83 539 867 Ft
Állami támogatás (minimálbér támogatással együtt)	84 114 616 Ft	36 673 470 Ft	91 954 520 Ft	212 742 606 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszamarányos felhasználása	3 198 365 Ft	152 303 Ft	3 959 881 Ft	7 310 549 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	45 899 942 Ft	10 146 361 Ft	31 966 206 Ft	88 012 509 Ft
Teljesített kiegészítő hozzájárulás a hiány finanszírozáshoz				101 226 487 Ft
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet				<b>-13 213 978 Ft</b>

- 2.) Jelen határozat 1. pontjában rögzített elszámolás alapján a Képviselő-testület megállapítja, hogy az állami támogatás az intézményi saját bevétel, az arányos gesztor önkormányzati hiányfinanszírozás valamint a kiegészítő hozzájárulás 13.213.978 Ft összegben finanszírozta túl a család és gyermekjóléti szolgálat-, a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátását.
- 3.) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az elszámolás alapján fel nem használt 1.223 Ft/lakos kiegészítő hozzájárulás maradványa, az intézmények 2023. évi költségvetési kiadásainak támogatása érdekében, mint finanszírozási bevétel betervezésre került, ezért a 2022. évben fel nem használt forrást a Térségi Társulás és intézményei költségvetésében hagyja, elsősorban az intézmények működésének finanszírozása céljából.
- 4.) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjék Mosonmagyaróvár Térségi Társulást a fenti döntésről való tájékoztatásáról 2023. június 22-ig.

Határidő: 1.) -3.) határozati pontok esetén kihirdetést követő napon  
4.)határozati pont esetén 2023. június 22-ig

Felelős: Majthényi Tamás polgármester

## Határozati javaslat II.:

### .../2023. (V.30.) határozat

Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Mosonmagyaróvári Térségi Társulás 47/2022. (IX.20.) TT határozatával módosított 2022. évi költségvetés alapján bevezetett, Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény számára pótlólagos forrás biztosítása érdekében, további 443 Ft/lakos befizetés elszámolását a következő szerint:

Feladatok	101221-107015 kormányzati funkciók	Összesen
2022. december 31-ig teljesült kiadás	724 175 797 Ft	724 175 797 Ft
2022. december 31-ig teljesült bevétel	247 576 228 Ft	247 576 228 Ft
Állami támogatás (minimálbér támogatással együtt)	366 857 557 Ft	366 857 557 Ft
Gesztor Önkormányzati támogatás létszámarányos felhasználása	16 601 039 Ft	16 601 039 Ft
Intézményi bevétellel és állami támogatással nem fedezett kiadás	93 140 974 Ft	<b>93 140 974 Ft</b>
Teljesített kiegészítő hozzájárulás a hiány finanszírozáshoz		33 699 783 Ft
A kiemelt kormányzati funkciók vonatkozásában kiegészítő hozzájárulás többlet		<b>0 Ft</b>

A Képviselő-testület megállapítja, hogy a támogatás vonatkozásában Halászi Község Önkormányzata felé visszafizetési kötelezettsége a Mosonmagyaróvár Térségi Társulásnak nem keletkezett.

## Határozati javaslat III.:

### .../2023. (V.30.) határozat

- 1.) Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.7.) határozatban megállapított, az intézményi működési hiányt finanszírozó települési hozzájárulás 2023. évi előirányzatára vonatkozó 2023. január 1-től 2023. március 31-ig tartó időszakot tartalmazó tájékoztatást elfogadja.



- 2.) A Képviselő-testület a 2023. évi, intézmények működési hiányát támogató hozzájárulás II. félévre vonatkozó részének megfizetéséről dönt, a Társulás további, negyedéves adatszolgáltatási kötelezettsége és cél szerinti felhasználás mellett.
- 3.) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjék Mosonmagyaróvár Térségi Társulást a fenti döntésről való tájékoztatásáról.

Határidő: 1.) -2.) határozati pontok esetén kihirdetést követő napon  
3.) határozati pont esetén 2023. június 22-ig

Felelős: Majthényi Tamás polgármester