

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2023. szeptember 26-i ülésére

Tárgy: A Térségi Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása a gesztor önkormányzat döntése alapján

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Az előterjesztést megtárgyalja:

Pénzügyi Bizottság

Előkészítő szervezeti egység: Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal Önkormányzati Osztály, a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek
Készítette: Szabóné Molnár Ildikó - aljegyző
Pénzügyi fedezetet igényel, mely forrás gesztor önkormányzati támogatásból kerül biztosításra.
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas.
Fehérné dr. Bodó Mariann címzetes főjegyző

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

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. augusztus 20. rendkívüli ülésén döntött a **munkavállalók 10% bérfelvezetéséről valamint a további egyszer kétheti bérkiegészítés előirányzatának biztosításáról**. (21/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet a 2/2023. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítása, valamint 144/2023. (VIII.20.) Kt. határozat)

Ezen túlmenően döntött a **szociális intézmények intézményi étkezés közbeszerzéséhez szükséges, indikatív ajánlat alapján kalkulált önerő elkülönítéséről, valamint a fejlesztési kiadásokon belül biztosít forrást a Társulás vagyonkezelésében lévő szociális intézmények fejlesztésére.**

Az intézményi étkezésre vonatkozó közbeszerzési eljárásban az ajánlatok beérkeztek, azok ellenőrzés folyamatban van.

A legkedvezőbb ajánlat értéke meghaladja a nettó 399 millió Ft összeget, azaz a Kistérségi Egyesített Szociális Intézménynél rendelkezésre álló forrást – nettó 250 millió Ft – valamint a gesztor Önkormányzat által a közbeszerzéshez biztosított önerőt – nettó 107 millió Ft – együttesen nettó 42.010 ezer Ft összeggel. Így amennyiben az ajánlat érvényesnek bizonyul annak elfogadásáról mégsem született döntés.

Az intézményi étkeztetést azonban folyamatosan kell biztosítani. A szociális étkeztetést ellátó külső vállalkozókkal megkötött szerződéseket meg kell hosszabbítani október 1-jétől ez év végig, és szükséges további megoldásokról egyeztetéseket folytatni.

Az intézményi étkezést megfelelő színvonalon való biztosítását a gesztor Önkormányzat igyekszik segíteni saját költségvetési szervein keresztül.¹ E tekintetben kér az Elnök egy felhatalmazást az egyeztetések folytatására.

A Képviselő-testület által jóváhagyott forrásra várhatóan szükség lesz, mint vásárolt szolgáltatásokhoz kapcsolódó előirányzat. Ehhez módosítani kell a döntést meghozó önkormányzati határozatot is a következő testületi ülésen.

I. Bérfelvezetés, és további egyszer kétheti bérkiegészítés lehetősége

A 10% mértékű bérfelvezetés 2023. július 1-jétől visszamenőleg érvényesítésre kerül a munkavállalók 2023. június 30-ai bruttó bér alapján, mindaddig, míg bruttó munkabérük a központi döntés hatására ezt a bérfelvezetési szintet el nem éri.

A további egyszer kétheti bérkiegészítési előirányzat alapja a bérfelvezetett bruttó bér.

A további egyszer kétheti bérkiegészítés kifizetésének ütemezése az intézményvezető javaslata alapján, az elnök jóváhagyása szerint kerül számfejtésre és kifizetésre. A további kétheti bérkiegészítésre az jogosult, aki a kifizetés időpontjában az intézmény, vagy szervezet foglalkoztatási jogviszonyában áll, illetve jogviszonyára tekintettel lemondását nem nyújtotta be. Az év közben belépő foglalkoztatott időarányosan jogosult a kiegészítésre. Az intézmény vezetője indokolt esetben ettől eltérhet, az elnök jóváhagyása mellett. Az indokolást az intézményvezető írásbeli javaslata tartalmazza.

A testületi határozat döntött arról is, hogy bérfelvezetésben illetve a további egyszer kétheti bérkiegészítésben részesül a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által fenntartott szociális intézmények munkavállalói is:

¹ Futura Szolgáltató Központ, Mosonmagyaróvári Egyesített Bölcsődék Intézménye

144/2023. (VIII.20.) Kt. határozat 2. pontja alapján:

„2. Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által fenntartott intézmények – Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, Család és Gyermekjóléti Központ – dolgozói számára a 2023. június 30-i bruttó bérhez viszonyítva 10% mértékű további bérfejlesztést, valamint az abból számított bruttó bér alapján további egyszer kétheti bérkiegészítés előirányzatát biztosítja az Önkormányzat fenntartása alatt lévő intézmények munkavállalóira vonatkozó szabályok szerint.”

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a 30/2023. (V.23.) TT határozatával fogadta el a 2023. évre vonatkozó, intézményi működési hiány finanszírozásának települési hozzájárulás mértékére vonatkozó negyedéves kimutatást. A tanács a tárgyban a következő határozatot hozta:

- 1.) „Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa, a 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 Mosonmagyaróvár Térségi Társulási Tanács elnöke felkéri a tagtelepülések polgármestereit, hogy az intézményi működési hiányt finanszírozó települési hozzájárulás 2023. évi előirányzatára vonatkozó képviselő-testületi döntésükről a következő társulási ülésig nyilatkozzanak a Társulás felé.”*

Az előterjesztésben kimutatásra került az első negyedévben kapott pótelőirányzatok, illetve az intézmények 2023. évi működésének biztosításához betervezett 448 Ft/lakos támogatás, mely hozzájárulás évi 37.516.528 Ft hiányt finanszíroz. A negyedéves többlet előirányzat tartalmazza a Kormány 68/2023. (III.10.) Korm. rendeletével biztosított állami támogatás biztosítását, mely 91.425.334,- Ft. tesz ki. Így a kiegészítő támogatásra az információk alapján az intézmények működéséhez nincs szükség. Ugyanakkor a Tanács támogatta a második kétheti bérkiegészítés betervezését, mely a bérfejlesztési különbözetével együtt a bértámogatás forrásával egyező összegű, és kifizetést biztosítja 1.150.309,- Ft. tartalékforrás képződése mellett, mely figyelembevételre került esetleges üres álláshelyek betöltése esetén.

Az üres álláshelyek betöltése érdekében javasoljuk, hogy a kezdő bruttó bérhez viszonyítva, az intézményvezető döntése alapján 10% bérfejlesztés biztosítását, amennyiben az új belépőnek a próbaidő alatt, az első két hónapban munkavégzése megfelelő.

Erre az intézkedésre azért lenne szükség, mert az új belépő nem rendelkezik az adott intézményben 2023. június 30-ig bérszinttel, így a bérfejlesztés alapja sincs meg.

A fentiek alapján a bérfejlesztéshez és az egyszer kétheti bérkiegészítéshez szükséges forrás és annak biztosítása:

			10% hatása együtt, tartalmazza a további egyszer bérkiegészítés előírányzatát is	bérfejlesztés járulékkal mely ezen belül további egyszer kétheti bérkiegészítés hatása járulékkal együtt
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény			65 948 887 Ft	32 787 643 Ft
Család és Gyermekjóléti Központ			25 476 447 Ft	13 344 801 Ft
Összesen			91 425 334 Ft	43 132 444 Ft
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény és Család és Gyermekjóléti Központ részére átadott bértámogatás finanszírozása miatt			-91 425 334 Ft	
Bérfejlesztéshez valamint további egyszer kétheti bérkiegészítéshez szükséges gesztor forrás biztosítása			0 Ft	

A tagtelepülések képviselő-testületeinek döntése a 2023. évi intézményi működési hiányt finanszírozó települési hozzájárulás negyedéves elszámolására vonatkozó tájékoztatást és a támogatás további megfizetéséről szóló határozatot elfogadta.

A 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 4. számú melléklete tartalmazza „A magasabb vezető, illetve vezetői megbízással rendelkező közalkalmazott vezetői pótléka” százalékokat, mely a minimum pótlékérték. A jogszabály nem korlátozza a pótlék összegének megemelését, ezért javasoljuk a Tanácsnak a magasabb vezetők és a vezetők minimum pótlékának 200%-ra való emelését. A forrás a kifizetésre rendelkezésre áll.

II. Szociális intézmények intézményi étkezés biztosítása

A gesztor Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális intézmények intézményi étkezés közbeszerzéséhez önerő elkülönítésére forrást biztosított a legkedvezőbb indikatív ajánlat alapján.

Május végén elkezdődött az intézményi étkezéssel kapcsolatos közbeszerzési munka a Kistérségi Egyesített Szociális Intézménynél -továbbiakban: KESZI -. A megindított közbeszerzés a teljes étkeztetést lefedte a bentlakástól kezdve a házhoz kiszállított ebédig (van olyan település, ahol csak egy vagy két ember igényli, de akkor is ki kell szállítani). Benne foglaltatik az átvett dolgozók bére, a karbantartás és a közüzemi díjak is, a konyha üzemeltetése. (A konyha felújítása TOP-os pályázatból valósult meg, melynek fenntartási ideje még nem járt le, ezért annak főzőkonyhaként kell funkcionálnia.) Az Intézmény 2023. évi módosított előírányzatai alapján a feladatra éves szinten rendelkezésre álló forrás nettó 250 millió Ft, bruttó 290 millió Ft.²

Augusztusban az indikatív ajánlatok alapján úgy ítéltük meg, hogy a minimálisan szükséges nettó önerő összege 107 millió Ft. Ezért az Önkormányzat augusztusi rendkívüli testületi ülésén úgy döntött, hogy a 2023. évi költségvetési rendeletének módosítását követően átadja a

² Egyes ellátások a szociális területen nem tartoznak az általános forgalmi adó hatálya alá.

Társulásnak a KESZI javára a forrást, a közbeszerzéshez kapcsolódó nyilatkozat megtétele érdekében.

A bevezetőben ismertetett okok miatt – a közbeszerzés várhatóan eredménytelen lesz - az Elnök egyeztetést kezdeményezne az intézményi étkeztetésben részt vevő gesztor önkormányzati költségvetési szervekkel más megoldás megtalálása érdekében.³ Ez indokolja a forrás jogcímének módosítási javaslatát. Társulás döntését követően az Elnök a gesztor Önkormányzat irányba előterjeszti a 144/2023. (VIII.20.) Kt. határozat 1.) pontján belül a Mosonmagyaróvári Térségi Társulásra vonatkozó rendelkezéseket.

Az I. és II. pontot összefoglalva, az államháztartáson belülrre átadandó támogatásértékű pénzeszköz átadás a következők alapján módosul:

**Az Önkormányzat
gesztorsága alá tartozó
Társulás támogatás
változása B16**

Kiemelt rovat	Eredeti előirányzat (összevont riport alapján)	Módosított előirányzat 2023. június 30-i állapot szerint (összevont riport alapján)	Módosítás mértéke	Módosított előirányzat
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás intézményei felé továbbítandó működési támogatás (bérfejlesztés és egyszer kétheti állami támogatás különbözete) B16	1 032 844 090 Ft	1 206 468 095 Ft	0 Ft	1 313 468 095 Ft
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás intézménye felé továbbítandó működési támogatás (az intézményi étkeztetés biztosítása érdekében a vásárolt szolgáltatások támogatására) B16			107 000 000 Ft	

A forrást közvetlenül a Térségi Társulás kapná meg, melyet elkülönítetten tart majd nyilván, és a KESZI intézményi étkeztetéshez kapcsolódó, jóváhagyott forrásigénylését követően történik az Intézmény felé a finanszírozás. A forrás felhasználásáról legkésőbb a Társulás a 2023. évi beszámoló során elszámol mind a Tanácsnak, mind a gesztor Önkormányzatnak.

³ Futura Szolgáltató Központ, Mosonmagyaróvári Egyesített Bölcsődék Intézménye, Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény.

III. Társulás vagyonkezelésében lévő szociális intézmények fejlesztésére biztosítandó forrás

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat tulajdonában lévő, szociális intézmények által használt ingatlanok állagmegóvására, fejlesztésére a testület a 144/2023. (VIII.20.) Kt. határozat alapján **forrást különített el**, a Társulás részére átadandó fejlesztési célú pénzeszközáradásként. **Az elkülönített fejlesztési forrás 150.000.000,- Ft.**

Az előirányzatmódosítások, kiegészítő források az Önkormányzat 2023. évi költségvetésén való átvezetést követően adható át a Társulásnak, az intézmények fejlesztése céljából.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot, hogy Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat által biztosítandó többletforrás terhére járuljon hozzá Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.2.) TT. határozat módosításához, illetve a szociális intézményi étkezéséhez kapcsolódó döntési javaslatokhoz.

Mosonmagyaróvár, 2023. szeptember 22.

Dr. Árvay István s.k.

elnök

Határozati javaslat I.:

...../2023. (IX.26.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa elrendeli a Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.2.) TT. határozat módosítását a következők alapján:

1. A 2023. évi költségvetésről szóló határozat kiegészül a következő 7.1.a. és 7.1.b. bekezdésekkel

„7.1.a. A Társulás irányítása alá tartozó intézmények munkavállalóinak munkabérét, amennyiben központi döntés alapján nem éri el ugyanezen költségvetési szervnél meglévő jogviszonya alapján

- a) 2023. január 1-jétől 2023. június 30-ig a 2022. december 31. napon fennálló bruttó munkabér 110%-át,*
- b) 2023. július 1-jétől 2023. december 31-ig a 2023. június 30. napon fennálló bruttó munkabér 110%-át,*

társulási forrásból kiegészíti, mindaddig, míg bruttó munkabérük a központi döntés hatására ezt a bérfejlesztési szintet el nem éri.

Az 2023. június 30. után az új belépő részére 10%-os bérfejlesztés állapítható meg, az intézményvezető javaslata és döntése alapján, amennyiben a próbaidő alatt, az első két hónapban az újonnan belépő munkavégzése megfelelő és indokolt a bérfejlesztés. Ez esetben a bérfejlesztés alapja, a jogviszonykeletkezés során megállapított bruttó bér.

7.1.b. A 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 4. számú melléklete alapján meghatározott „A magasabb vezető, illetve vezetői megbízással rendelkező közalkalmazott vezetői pótléka” minimum értékétől eltérően, kétszeres szorzóval biztosítandó a magasabb vezető és vezető megbízással rendelkező közalkalmazott részére 2023. július 1-től.

2. A 2023. évi költségvetésről szóló határozat 7.5. bekezdése a következőre módosul

„7.5. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2023. évi költségvetésében a foglalkoztatottak javára a 2023. január 1-jei bruttó munkabér alapján egyszer kétheti bérkiegészítési keret, valamint a 2023. július 1-jei bruttó munkabér alapján további egyszer kétheti bérkiegészítési keret kerül meghatározásra.”

3. A 2023. évi költségvetésről szóló határozat 7.6. bekezdése a következőre módosul

„7.6. Az egyszer kétheti bérkiegészítés, valamint a további kétheti bérkiegészítés kifizetésének ütemezése az intézményvezető javaslata alapján, az elnök jóváhagyása szerint kerül számfejtésre és kifizetésre. Az egyszer kétheti bérkiegészítésre, valamint a további kétheti bérkiegészítésre az jogosult, aki a kifizetés időpontjában az intézmény foglalkoztatási jogviszonyában áll, illetve jogviszonyára tekintettel lemondását nem nyújtotta be. Az egyszer kétheti bérkiegészítésre, valamint a további kétheti bérkiegészítésre az év közben belépő

foglalkoztatott időarányosan jogosult. Az intézmény vezetője indokolt esetben ettől eltérhet, az elnök jóváhagyása mellett. Az indokolást az intézményvezető írásbeli javaslata tartalmazza.”

4. A 2023. évi költségvetésről szóló határozaton átvezetendő előirányzatomódosítások
Működési oldal

Kiemelt rovat	Eredeti előirányzat (összevont riport alapján)	Módosított előirányzat 2023. június 30-i állapot szerint (összevont riport alapján)	Módosítás mértéke	Módosított előirányzat
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás intézményei felé továbbítandó működési támogatás (bérfejlesztés és további egyszer kétheti bérkiegészítés költségének valamint az állami támogatás különbözete) K506	1 032 844 090 Ft	1 206 468 095 Ft	0 Ft	1 313 468 095 Ft
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás intézménye felé továbbítandó működési támogatás (Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény: intézményi étkeztetés biztosítása érdekében a vásárolt szolgáltatások támogatására) B16			107 000 000 Ft	

A táblázat járulékkal együtt tartalmazza a 10% bérfejlesztés miatti, illetve a további egyheti bérkiegészítés miatt bekövetkező változást. A módosítás forrása a Kormány 68/2023. (III.10.) Korm. rendeletével biztosított állami támogatással egyező összegű forrás, mely az általános tartalékon elkülönítésre került a Társulásnál.

A fenti táblából elkülönítve a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, valamint a Család és Gyermekegészségi Központot megillető támogatás, a 2023. július 1-re visszamenőleges bruttó 10%-os bérfejlesztéshez és járulék költségéhez, valamint a további egyszer kétheti bérkiegészítéshez.

10% bérfeljesztés július 1-től december 31-ig, illetve a bérfeljesztett bruttó bér alapján számolt további egyszer kétheti bérkiegészítés	10% béremelkedés hatása járulékkal együtt	ezen belül kétheti bérkiegészítés hatása járulékkal együtt	összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény	65 948 887 Ft	32 787 643 Ft	65 948 887 Ft
Család és Gyermekjóléti Központ	25 476 447 Ft	13 344 801 Ft	25 476 447 Ft
Összesen	91 425 334 Ft	46 132 444 Ft	91 425 334 Ft

Társulás általános tartalék rovata	Módosított előirányzat 2023. 06.30-án	Módosítás összege	Összesen
A Társulás általános tartaléka terhére a bérfeljesztésre valamint egyszer kétheti bérkiegészítésre felhasználható forrás átvezetése intézményfinanszírozásba K513	121 987 887 Ft	-91 425 334 Ft	30 562 553 Ft

Fejlesztési oldal

Kiemelt rovat	Eredeti előirányzat (összevont riport alapján)	Módosított előirányzat 2023. június 30-i állapot szerint (összevont riport alapján)	Módosítás mértéke	Módosított előirányzat
Mosonmagyaróvár Térségi Társulás vagyonkezelésében lévő szociális intézmények fejlesztésére rendelkezésre álló forrás Cofog 107051 Rovat K71-74	13 074 381 Ft	28 770 879 Ft	150 000 000 Ft	178 770 879 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről Cofog 107051 Rovat B25	0 Ft	0 Ft	150 000 000 Ft	150 000 000 Ft

Az előirányzatmódosítással a költségvetés fő-összege 257.000.000,- Ft-tal nő a kötelezően ellátandó feladatok javára.

A Társulás Tanácsa felkéri az elnököt, hogy a változások átvezetéséről gondoskodjon a költségvetési határozat soron következő módosításáig. A határozat módosítás érinti a költségvetési határozat 1., 2., 6., 7., 8., 9., 10., 11. mellékleteit.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Határidő: döntést követően azonnal

Határozati javaslat II.:

...../2023. (IX.26.) TT. határozat

1. A Társulási Tanács felhatalmazza a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény Intézményvezetőjét – továbbiakban: Intézményvezető -, hogy a „Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény által a „Szociális étkeztetési szolgáltatás a KESZI ellátottjai számára (1580)” című, EKR001366082023 azonosító számú eljárást eredménytelennek nyilvánítsa a legkedvezőbb ajánlat saját forrást jelentősen meghaladó értéke miatt.
2. A Társulási Tanács felhatalmazza az Intézményvezetőt, hogy a szociális étkeztetés vonatkozásában fennálló vállalkozási szerződéseket ez év végig meghosszabbítsa.
3. A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt, hogy a szociális intézményi étkeztetések vonatkozásában tárgyalásokat kezdeményezzen Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat fenntartása alatt lévő, intézményi étkeztetést ellátó költségvetési szervek és a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény között.
4. A Tanács elrendeli, hogy a gesztor önkormányzat által, az intézményi étkeztetés biztosítása érdekében vásárolt szolgáltatások támogatására bocsájtott forrást a Térségi Társulás elkülönítetten tartsa nyilván, melyből a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény jóváhagyott kérelme alapján valósul meg a finanszírozás. A Tanács elrendeli a forrás felhasználásáról beszámoló biztosítását, legkésőbb a 2023. évi beszámolóval egyidejűleg.
5. A Tanács felkéri az Elnököt, hogy Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat 144/2023. (VIII.20.) Kt. határozat 1.) pontjában a Mosonmagyaróvári Térségi Társulásra hozott döntés módosítását kezdeményezze.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Zimmerer Károlyné intézményvezető

Határidő: a határozat 1., 2. pontja vonatkozásában 2023. október 1.

a határozat 3. pontja vonatkozásában döntést követően azonnal

a határozat 4. pontja vonatkozásában 2024. május 31.

a határozat 5. pontja vonatkozásában 2023. október 31.