

Száma: Pü/8-1/2025.

Témafelelős: Komlósiné Széll Gyöngyi irodavezető

E l ő t e r j e s z t é s
Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. február 20-ai ülésére

Tárgy: Az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott intézmények 2025. évi költségvetésének véleményezése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás *Társulási Megállapodása* V. Fejezete 14. pontja akként rendelkezik, hogy minden Tagönkormányzat jogosult és egyben köteles a *Társulás adott évi költségvetése véleményezésére és annak minősített többséggel hozott határozatba foglalására*.

Ezen kötelezettségünknek eleget téve terjesztem be a Társulás 2025. évi költségvetésére vonatkozó előterjesztést és annak mellékleteit, melynek végrehajtásában érintett önkormányzatunk, a saját 2025. évi költségvetésében, az adott előirányzaton kiegészítő támogatás biztosításával és a Társulás működése során felmerült kiadásokhoz közös költség címén átadott pénzeszköz nyújtásában.

Az önkormányzat által alapított és a Társulás fenntartásába adott intézmény működtetésére irányadó bevételi- és kiadási előirányzatokat a Társulás Társulási Tanácsa elé benyújtandó előterjesztéshez a mellékelt táblázatok tartalmazzák.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott intézmények 2025. évi költségvetésének elfogadását, valamint kérem, hatalmazzon fel ezen döntésnek a Társulási Tanács előtti képviselőre.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

- 1.) Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása V. Fejezete 14. pontjában foglaltak szerint eljárva, minősített többségű szavazás keretében, változtatás nélkül

e l f o g a d t a

az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott intézmények 2025. évi költségvetéséről szóló előterjesztésében foglaltakat.

- 2.) Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a település polgármesterét ezen álláspontnak a Társulás Társulási Tanácsa előtti képviselésére.
- 3.) Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a Társulás 2025. évi költségvetésében a Tagönkormányzatra jutó közös költség viselése címén felmerülő anyagi támogatás összegének a Társulás számlájára való átutaltatásáról (a Feladat-ellátási megállapodásban foglaltak szerint eljárva) gondoskodik.

Végrehajtás határideje: folyamatos

Végrehajtásért felelős: polgármester

Beszámolás határideje: végrehajtást követő soros ülés időpontja

Erről jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kap:

1. a képviselő-testület tagjai

2. a gazdálkodási iroda

3. Csanytelek Község Önkormányzata Polgármestere, Társulási Tanács Elnöke

Csongrád, 2025. február 18.

Bedő Tamás
polgármester



Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás
Feladatellátójától
Csanyteleki Polgármesteri Hivatal Vezetőjétől
6647 Csanytelek, Volentér János tér 2. sz.
Tel.: 63 / 578-510 Fax: 63 / 578-517, e-mail: atmot@csanytelek.hu

A/...../2025.

Előterjesztés
az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa
2025. februári döntéséhez

Tárgy: az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott intézmények 2025. évi költségvetésének jóváhagyása

Tisztelt Társulási Tanács!

Tájékoztatom Önöket arról, hogy az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás feladatellátási rendszere az előző évhez viszonyítottan nem változott.

A Társulás 2025. évi költségvetése az alábbi 5 szervezetre tagolódik:

- a) a **Társulás Társulási Tanácsára** (3. és 4. melléklet szerint),
- b) az **Alsó- Tisza-menti Többcélú Óvodák és Mini Bölcsődékre – Csanyteleki, Tömörkényi és Felgyői** tagintézménnyel (5., 5/a, 5/b, 5/c, 6., 6/a, 6/b, 6/c mellékletek szerint),
- c) a **Remény Szociális Alapszolgáltató Központra - Csanytelek** (7., 8. mellékletek szerint),
- d) a **Gondozási Központ Rózsafűzér Szociális Otthonra – Tömörkény** (9., 10. mellékletek szerint),
- e) az **Esély Szociális Alapellátási Központra – Csongrád** (11., 12. mellékletek szerint).

A Társulási szintre összesített fő-bevételi és kiadási előirányzatok az 1. és 2. mellékletben szerepelnek.

A Társulás munkaszervezeti teendőit (külön normatív állami támogatás nélkül) a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) köztisztviselői látják el, a Társulás Társulási Megállapodása, az SZMSZ-e, a feladatellátási megállapodás és ahhoz rendelt pénzügyi feladatellátási megállapodás szerint, a Hivatal hatályos Szabályzatai és a központi, önkormányzati jogszabályok alapján.

A feladatellátás:

- az állami támogatások központi költségvetésből történő igénylése, koordinálása,
- fenti felsorolásban szereplő 5 szervezet részére éves költségvetések összeállítása,
- évközi normatíva változások elszámolása,
- tagintézmények finanszírozása,
- folyamatos kapcsolattartás a tagönkormányzatok számviteli-, pénzügyi teendőit ellátó munkatársakkal,
- év végi beszámolók összeállítása, továbbítása,
- kapcsolattartás a Magyar Államkincstár illetékes Igazgatóságával, a belső ellenőrrrel, ÁSZ illetékes szervezetével,
- a költségvetési szervek adatai változása lekötése, annak törzskönyvi és szolgáltatói nyilvántartásba való bejelentése, átvezettetése (alapító okiratok, Megállapodások módosítása),
- a Társulás Társulási Tanácsa döntéseinek előkészítése, előterjesztéseinek összeállítása,
- külön feladatellátási megállapodások és a Társulás Társulási Megállapodásában foglaltak végrehajtása,

messze nem tükrözik azt a szerteágazó feladatok sokaságát, amelyet napi szinten kell teljesíteni.

Ezen többletfeladatok és az egyéb közös költségek forrás fedezetét a tagönkormányzatok közösen biztosítják. A tagönkormányzatokat terhelő közös költségrészek a társulásba beintegrált feladatokhoz kapcsolódó 2025. évi kiegészítő állami támogatások arányában kerülnek meghatározásra. A közös költségek tartalmi összetételét, a felosztás arányait és a negyedévente fizetendő tagönkormányzati hozzájárulásokat a 13. melléklet részletezi. Az egyes költségelemek a „munkaszervezeti” teendőkhöz és a Társulás költségvetési főösszegéhez viszonyítottan eléggé visszafogottak.

A Társulásba integrált szociális- és nevelési intézmények vezetői részéről folyamatos figyelmet kíván a feladat finanszírozási rendszer sajátosságaiból eredő pozitív és negatív hatások pontos felmérése, a szükséges és indokolt belső struktúra váltások, változtatások kezdeményezése, annak lekötése, a költséghatékony intézkedések megtétele, a kiegészítő bevételi lehetőségek feltárása, a források és az igények állandó koordinálása az érintett tagönkormányzatokkal egyeztetve.

Poszítív tényező, hogy az egyes szociális szakosított ellátásokhoz, valamint az óvodai ellátáshoz kapcsolódó központi állami támogatások mértéke az elmúlt évben növekedett, amely tendenciaként az idei évben is érvényesül. A minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből keletkező többletkiadásokat az állami támogatások fajlagos összegének emelése hozzávetőlegesen fedezi.

Az élelmezési költségek és egyéb anyagjellegű és szolgáltatási díj jellegű költségek inflációs hatásait csak kisebb hányadában tudja ellensúlyozni a helyi ellátási díjak növekményéből származó bevételi többlet. A Remény Szociális Alapszolgáltató Központ viszonylatában 3,5 millió forint önkormányzati kiegészítő támogatással biztosítható az intézmények költségvetési egyensúlya. *A tagönkormányzati működési célú kiegészítő támogatások viszonylatában lényeges követelmény, hogy a támogatások mértéke az adott tagönkormányzat költségvetési rendeletében (eredeti és módosított előirányzatként) való rögzítése is megtörténjen.*

A Társulás külső finanszírozási elemként *hitelt nem vehet igénybe*, így valamennyi intézmény biztonságos működéséért az érintett tagönkormányzat a felelős. Nem hagyható figyelmen kívül, hogy a központi költségvetési forrásból származó bevétel (normatív alap- és kiegészítő támogatás) *kötött felhasználásúnak minősül. Csak konkrét feladatokhoz és kormányzati funkciókhoz rendelt felhasználások számolhatóak el.*

Továbbra sincs *átcsoportosítási lehetőség a szociális alap- és szakellátási normatívák között.* Ebből eredően év közben is folyamatos figyelmet kell fordítani a központi források ágazati szintű szinkronjára és időarányos felhasználására.

Az évközi előirányzat átcsoportosítások rendjéről a Társulás Társulási Megállapodása mellékletei rendelkeznek, év közben e szerint kell eljárni.

Tisztelt Társulási Tanács!

Javaslom az előterjesztésben rögzítettek, a csatolt határozati javaslat és annak mellékleteiben foglaltak elfogadását.

C s a n y t e l e k, 2025. február

Tisztelettel:

.....
Kató Pálné
Feladatellátó jegyző

Tárgy: Az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás és általa fenntartott intézmények 2025. évi költségvetésének jóváhagyása

H a t á r o z a t i javaslat

- 1.) Az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a tárgyi előterjesztést az államháztartásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése szerinti feladatkörében eljárva megtárgyalta és a Társulás 2025. évi költségvetését eredeti előirányzatban
 - a) **bevételi oldalon 1.246.516.671,- Ft halmozódás mentes bevételi főösszeggel**, míg a
 - b) **kiadási oldalon 1.246.516.671,- Ft halmozódás mentes kiadási főösszeggel**e határozathoz csatolt 1.) és 2.) mellékletek szerinti kiemelt előirányzati részletezéssel jóváhagyta.
- 2.) A Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi feladatellátási rendszerében résztvevő intézményi és tagintézményi költségvetések keretszámait e határozathoz csatolt 3.)-12.) mellékletek szerinti részletezésekben rögzítettek szerint hagyja jóvá.
- 3.) A Társulás Társulási Tanácsa rögzíti, hogy a Társulás 2025. évi költségvetési gazdálkodása során a Társulás és a fenntartásában működő intézmények költségvetési egyensúlyának biztosításához külső finanszírozási elemként *hitelt nem vesz igénybe*, az esetleges tagintézményi likviditási problémák kezelése csak a tagintézmény működési helye szerinti önkormányzat által, annak önkormányzati rendelete szerinti költségvetéséből nyújtott kiegészítő támogatással biztosítható. A Társulásba integrált intézmények az alapító okiratukba rögzített kötelező és önként vállalt feladatként látják el alaptevékenységüket, *vállalkozási tevékenységet nem végeznek*.
- 4.) A Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetésében az eredeti előirányzatok között *nem szerepeltet Európai Unió és hazai forrásból támogatott folyamatban lévő vagy új fejlesztési célkitűzést*. Az előkészítés alatt álló, vagy bírálati szakaszban lévő fejlesztési projektek módosított előirányzatként épülhetnek be a Társulás költségvetésébe. Az egyes tagintézményeknél tervezett beruházások, kisértékű tárgyi eszköz beszerzések a működési feladatellátási kötelezettséghez kapcsolódnak, forrásfedezetük részben állami támogatás, másrészt önkormányzati kiegészítő támogatás.
- 5.) A Társulás az állami normatív támogatással nem fedezett és a Társulás költségvetésében elszámolandó *közös költségek éves keretösszegét 7.190.650,- Ft-ban* (azaz: hétmillió-százkilencvenezerhatszázötven forintban) hagyja jóvá, melynek fedezetét időarányos és folyamatos finanszírozással a tagönkormányzatok biztosítják az éves költségvetésük terhére, külön támogatással. A közös költségek részletezését, annak tagönkormányzatok szerinti megosztását, a teljesítés idejét és negyedévre jutó összegét az ezen határozathoz csatolt 13.) melléklet tartalmazza. *A közös költségek felosztása a tárgyévi kiegészítő állami támogatások arányához igazodik*.
- 6.) A Társulás 2025. évi költségvetésének intézményi és tagintézményi előirányzat felhasználási (likviditási) ütemterveit e határozat 14.) melléklete szerint hagyja jóvá a Társulás Társulási Tanácsa.
- 7.) A Társulás Társulási Tanácsa a Társulás által fenntartott intézmények önként vállalt és kötelező feladata részletezését, annak bevételi és kiadási előirányzatait ezen határozathoz csatolt 15/a) és 15/b) mellékletek szerint hagyja jóvá.
- 8.) Ezen határozat a Társulásban résztvevő tagönkormányzatok által a Társulás Társulási Megállapodása V. Fejezete 14. pontjában szabályozott módon történő jóváhagyó döntésével lép hatályba, legkésőbb 2025. március 1. napjával.
- 9.) Az évközi előirányzat átcsoportosítások során a Társulási Megállapodás mellékletei szerint kell eljárni.

Végrehajtás határideje:

azonnal és folyamatos

Végrehajtásért felelős:

Erhard Gyula a Társulás Társulási Tanácsa Elnöke és általa
Társulás intézményvezetői,
Kató Pálné Csanyteleki Polgármesteri Hivatal Vezetője,
Társulás Feladatellátó jegyzője

Beszámolás határideje:

értelemszerűen, soros ülésen

Határozatról értesítést kap:

- Társulás Társulási Tanácsa Elnöke (Helyben),
- Társulás Társulási Tanácsa Tagjai (Székhelyén),
- Kató Pálné Csanytelek Község Önkormányzata Feladatellátó jegyzője és általa
- Társulási Intézmények Vezetői,
- Tápainé Karkas Krisztina a Hivatal Adó- és Pénzügyi Iroda Vezetője (Helyben),
- Irattár