

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2024. szeptember 24-i ülésére

Tárgy: A Térségi Társulás 2024. 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: Molnárné Nagy Edina – gazdasági vezető
Pénzügyi fedezetet igényel, mely forrás gesztor önkormányzati támogatásból biztosított.
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 Társulási Tanács!

A Társulási Tanács 4/2024. (II.20.) TT. határozatával fogadta el Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2024. évi költségvetését, melyben a személyi juttatások tervezése eredeti előirányzatként a következők szerint történt:

A 2024. évi költségvetés összeállításánál kiemelkedő szerepet képviselt az átlagos +10 %-os bérfejlesztés, mely azokat a munkavállalókat érintette, akiket központi döntés alapján történő bérintézkedés nem érintett, vagy a 2023. december 31-i bérükhöz viszonyítva a bér növekedése a 10 %-ot nem érte el. Ezen kívül az intézményi költségvetések egyszer kétheti bérkiegészítést, illetve évi 250 ezer Ft/fő cafetéria juttatást tartalmaznak.

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. június 27-ei ülésén döntött **a munkavállalók 10% bérfejlesztéséről valamint további egyszer kétheti bérkiegészítés előirányzatának biztosításáról** (13/2024. (VI.28.) önkormányzati rendelet az 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása, valamint 130/2024. (VI.27.) Kt. határozat).

130/2024. (VI.27.) Kt. határozat 2. pontja alapján:

„2.) Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás által fenntartott intézmények – Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, Család és Gyermejkölési Központ – dolgozói számára a 2024. június 30-i bruttó bérhez viszonyítva 10% mértékű bérfejlesztés, valamint az abból számított bruttó bér alapján további egyszer kétheti bérkiegészítés előirányzatát biztosítja az Önkormányzat fenntartása alatt lévő intézmények munkavállalóira vonatkozó szabályok szerint.”

A javaslat szerinti **10% mértékű bérfejlesztés** 2024. július 1-jéig visszamenőleges hatállyal érvényesítésre kerül a munkavállalók 2024. június 30-ai állapot szerinti bruttó béréhez viszonyítva, mindaddig, míg bruttó munkabérük a központi döntés hatására ezt a bérfejlesztési szintet el nem éri.

A bérfejlesztésre jogosult – az adott intézmény munkaügyi nyilvántartása alapján – az a munkavállaló, aki 2024. július 1. napján jogviszonyban áll, nem áll lemondás/felmondás (jogállástól függően) hatálya alatt és jogviszonya fennáll legalább 2024. december 31-ig.

A 2024. július 1-jétől foglalkoztatásra irányuló jogviszonyt létesítők esetében az egyes intézményekben az adott munkakörre érvényes legalacsonyabb bért kell alkalmazni, amennyiben az új belépőnek az intézményvezető döntése, mérlegelése alapján a próbaidő alatt az első két hónapban a munkavégzése megfelelő.

A további (második) kétheti bérkiegészítés előirányzatának alapja a 2024. július 1-jei bérfejlesztett bruttó bér.

A második kétheti bérkiegészítés kifizetésének ütemezése az intézményvezető javaslata alapján, az elnök jóváhagyása szerint kerülne számfejtésre és kifizetésre. A további kétheti bérkiegészítésre az jogosult, aki a kifizetés időpontjában az intézmény, vagy szervezet foglalkoztatási jogviszonyában áll, illetve jogviszonyára tekintettel lemondását/felmondását (jogállástól függően) 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 fentiek alapján a bérfejlesztéshez és az egyszer kétheti bérkiegészítéshez szükséges forrás és annak biztosítása:

Intézmény	10 % béremelés	10 % béremelés járuléka	2. kétheti bérkiegészítés	2. kétheti bérkiegészítés járuléka	Összesen
Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény	31 816 165 Ft	4 136 101 Ft	34 997 781 Ft	4 549 712 Ft	75 499 758 Ft
Család- és Gyermekjóléti Központ	14 940 956 Ft	1 942 324 Ft	16 435 051 Ft	2 136 557 Ft	35 454 887 Ft
Összesen társulás	46 757 120 Ft	6 078 426 Ft	51 432 832 Ft	6 686 268 Ft	110 954 646 Ft

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről valamint ezzel összhangban a tartalékok rovat a következők szerint módosult Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatának döntését követően, 2024. június 30-ai állapot szerint:

	Eredeti előirányzat	Közbenső módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat 2024.06.30
Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről - MVÖ - B16	1 329 121 228 Ft	1 410 045 051 Ft	110 954 646 Ft	1 520 999 697 Ft
Tartalékok K513	93 133 136 Ft	139 822 307 Ft	110 954 646 Ft	250 776 953 Ft

Kérem a Tisztelt Tanácsot, hogy a Társulás tartalékába helyezett fedezet terhére biztosítsa a 10 %-os bérfejlesztés és a további kétheti bérkiegészítés fedezetét – 110.954.646 Ft-ot - az alábbiak szerint:

KESZI – K915 intézményfinanszírozás	+75.499.758 Ft
CSGYK – K915 intézményfinanszírozás	+35.454.887 Ft

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását!

Mosonmagyaróvár, 2024. szeptember 20.

Dr. Árvay István s.k.
elnök

Határozati javaslat I.:

...../2024. (IX.24.) TT. határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa elrendeli a Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.20.) TT. határozat módosítását a következők alapján:

1. A 2024. évi költségvetésről szóló határozat kiegészül a következő 7.1.a. bekezdéssel

„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) *2024. január 1-jétől 2024. június 30-ig a 2023. december 31. napon fennálló bruttó munkabér 110%-át,*
- b) *2024. július 1-jétől 2024. december 31-ig a 2024. 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.

A 2024. július 1-jétől foglalkoztatásra irányuló jogviszonyt létesítők esetében az egyes intézményekben az adott munkakörre érvényes legalacsonyabb bért kell alkalmazni, amennyiben az új belépőnek az intézményvezető döntése, mérlegelése alapján a próbaidő alatt az első két hónapban a munkavégzése megfelelő. Ez esetben a bérfejlesztés alapja, a jogviszonykeletkezés során megállapított bruttó bér.

2. A 2024. évi költségvetésről szóló határozat 7.5. bekezdése a következőre módosul

„7.5. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2024. évi költségvetésében a foglalkoztatottak javára a 2024. január 1-jei bruttó munkabér alapján egyszer kétheti bérkiegészítési keret, valamint a 2024. július 1-jei bruttó munkabér alapján további egyszer kétheti bérkiegészítési keret kerül meghatározásra.”

3. A 2024. 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/felmondását (jogállástól függően) 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 2024. évi költségvetési határozaton átvezetendő módosítások

	Eredeti előirányzat	Közbenső módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Tartalékok K513	93 133 136 Ft	250 776 953 Ft	- 110 954 646 Ft	139 822 307 Ft
KESZI K915 intézményfin.	1 109 701 783 Ft	1 163 962 773 Ft	75 499 758 Ft	1 239 462 531 Ft
CSGYK K915 intézményfin.	355 745 469 Ft	408 835 864 Ft	35 454 887 Ft	444 290 751 Ft

Az előirányzatomódosítással a költségvetés fő-összege nem változik, valamint a kötelezően és önként ellátandó feladatok aránya sem.

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., 8., 9., 10. mellékleteit.

Felelős: elnök

Határidő: 2024. november 30.