

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2021. július 15-i ülésére

<u>Tárgy:</u>	Intézményi bérfejlesztés visszamenőleges hatállyal
<u>Előterjesztő:</u>	Dr. Árvay István elnök
<u>Az előterjesztést megtárgyalta:</u>	Pénzügyi Bizottság

Előkészítő szervezeti egység: Önkormányzati Osztály, Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, valamint Család és Gyermekjóléti Központ
Készítette: Szabóné Molnár Ildikó aljegyző Hima Erika szociális intézmények gazdasági vezetője
Pénzügyi fedezetet igényel, mely forrást a Társulás általános tartaléka terhére biztosítható.
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas:
Fehérné dr. Bodó Mariann jegyző

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

Tisztelt Társulási Tanács!

A veszélyhelyzetre vonatkozó jogszabályi környezetnek megfelelően a Társulás és intézményei 2021. évi költségvetése a 25/2021. (III.11.) elnöki határozattal került elfogadásra, két fordulót követően.

A költségvetésben az intézmények tekintetében helyi bérfejlesztéssel nem számoltunk ellenében az előző három év gyakorlatával.

A központi döntések alapján a személyi juttatások az előző év december 31-i állapothoz képest alapvetően 2021. február 1-jétől változtak a minimálbér és elvárt bérminimum változása révén, illetve soros lépéseket követően nőtt a személyi juttatás az arra jogosult dolgozó vonatkozásában.

A központi döntés alapján a **CSGYK-ban** 2021. január 1-jéhez képest 2021. február 1-jére a bruttó munkabér átlagosan 3%-kal nőtt, így az átlagbérek – függően a képesítéstől és a munkában eltöltött időtől – átlagosan bruttó 250e Ft -370e Ft között szóródik havonta.

A **KESZI** esetében szintén a központi döntés illetve soros lépések alapján szintén átlagosan 3%-kal nőtt a bruttó munkabér, és így az átlagbérek – függően a képesítéstől és a munkában eltöltött időtől – átlagosan bruttó 235e Ft – 450e Ft között szóródik havonta.

A költségvetés tervezése során, figyelembe véve a pandémia helyzetet és ahhoz kapcsolódóan meghozott központi intézkedések- illetve év közben kiadott további döntések miatt, helyi bérfejlesztésről még az év elején nem lehetett megalapozottan dönteni, kellő információ hiányában.

A Társulás 2020. évi beszámolója a 31/2021. (V.31.) elnöki határozattal került elfogadásra. Az előterjesztésben az Elnök részletes információt kapott a Társulásnál illetve az intézményeknél képződött maradványforrásokról illetve azok alakulásáról.

Tájékoztatásul a maradványforrások a következő módon alakultak:

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás esetén:

2020. évi maradványforrás	164 624 559 Ft
-ebből 2019. évi maradványforrás	65 632 903 Ft
-ebből 2020. évi gesztor önkormányzati támogatásból Társulásnál maradt rész	71 638 775 Ft
-ebből 2019. évi beszámoló során kimutatott fel nem használt kiegészítő hozzájárulás	11 038 969 Ft
-ebből KESZI által a személyi juttatások rovatán keletkezett maradvány miatt nem kért jubileumi jutalom forrása	8 939 838 Ft
-ebből CSGYK által a személyi juttatások rovatán keletkezett maradvány miatt nem kért jubileumi jutalom forrása	441 793 Ft
-ebből Társulásnál keletkezett többletbevétel (működési bevételek illetve EFOP hajléktalan pályázat és egyéb támogatások vonatkozásában)	5 365 452 Ft
-ebből a Társulásnál 2020-ban keletkezett megtakarítás személyi, járulék és dologi	1 566 829 Ft

kiadások vonatkozásában	
-------------------------	--

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény esetén:

2020. évi maradványforrás	45 776 182 Ft
-ebből 2019. évi maradványforrás	52 961 238 Ft
-ebből a 2019. évi maradványból feladat ellátáshoz felhasznált forrás	-7 185 056 Ft

Család és Gyermejjóléti Központ esetén:

2020. évi maradványforrás	5 516 903 Ft
-ebből 2019. évi maradványforrás	6 036 071 Ft
-ebből a 2019. évi maradványból feladat ellátáshoz felhasznált forrás	-519 168 Ft

Az intézményi maradványforrások felhasználása a 2021. évi költségvetésben az intézményeknél megtervezésre került többnyire felújítási-, beruházási feladatokra kisebb részben dologi kiadások finanszírozására.

A Társulás maradványfelhasználásával szemben, eredeti előirányzatban 150.877.449 Ft meg nem címzett általános tartalék került megtervezésre. *(Költségvetési határozat 9.1. pontja)*

A beszámolóhoz kapcsolódóan a Társulás elnöke döntést hozott a tagönkormányzatok által, 1.223 Ft/lakos összegben fizetett kiegészítő hozzájárulás elszámolásáról a 32/2021. (V.31.) elnöki határozattal, valamint a 33/2021. (V.31.) elnöki határozattal Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat hiányfinanszírozására vonatkozó elszámolást fogadta el.

E két hozzájárulás elszámolásáról a gesztor Önkormányzat Képviselő-testülete is tájékoztatva lett. Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a gesztor Önkormányzat által biztosított és átutalt, a szociális intézmények által fel nem használt hiányfinanszírozás forrásáról döntést hozott.¹

A társulási nem címzett, feladattal nem terhelt maradványa tartalmazza a *gesztor önkormányzati hiányfinanszírozásból* származó, társulás intézményei által fel nem használt részt 71.638.775 Ft összegben. *A fel nem használt hozzájárulás gesztor önkormányzat felé történő visszautalásával, a nem címzett általános tartalék összege csökken, azaz 79.238.674 Ft lesz.*

A fennmaradó forrás elégséges lenne a szociális intézményekben történő utólagos bérfejlesztés megvalósítására, a szociális szférában dolgozók megtartása, ösztönzése érdekében.

A bérfejlesztés feltételeit a következőkben javasoljuk elfogadni:

- 1.) a bérfejlesztés visszamenőleg 2021. január 1-jétől illetné meg az intézmény állományban lévő dolgozóit,**
- 2.) a bérfejlesztés a 2021. február 1-jei bruttó bérhez viszonyítva kerül megvalósításra, annak érdekében, hogy tényleges bérnövekményt tartalmazzon,²**
- 3.) bérfejlesztésben csak az, az állományban lévő dolgozó részesülhet, aki 2020. december 31-én az adott intézményben állományában volt, és 2021. július 1-jén is**

¹ Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének döntéséről szóló előterjesztés külön kerül a Társulás Tanácsa elé a 2021. július 15-i testületi ülésen.

² Amennyiben a 2021. január 1-jei bérhez viszonyítanánk, úgy a tényleges, helyi döntésen alapuló bérfejlesztés csak 2% lenne, hiszen a minimálbér-, bérminimum változás 3% bérnövekedést eredményezett.

állományában van. Így a 2021-ben belépő dolgozót a bérfejlesztés idén még nem érintené, illetve a 2021. július 1-jéig megszűnt jogviszonyok tekintetében visszamenőlegesen bérfejlesztés nem kerül megállapításra;

- 4.) a bérfejlesztés befolyásolja az olyan egyéb nem rendszeres személyi juttatásokat, melynek alapja jogszabály szerint meghatározott bérelem (jubileumi jutalom és felmentési bér);
- 5.) a bérfejlesztés nem befolyásolja a bérfejlesztés időpontjáig kifizetett jutalmak, egyéb béren kívüli juttatások és bérkiegészítések összegét.

A fenti szempont rendszert figyelembe véve a bérfejlesztésnek a Társulás intézményeinek költségvetésére a következő hatása lenne:

KESZI:

- január 1-jére vonatkozóan 5%-os bérfejlesztés költségdöbblete az előzetes számítások szerint 20.723.164 Ft bérköltség növekedést eredményez január – november hónapokra összesen, valamint 3.212.090 Ft járulék költségnövekedést;
- a jubileumi jutalmak esetén változást nem eredményez a bérfejlesztés, a felmentési bérek esetén 254.546 Ft, a járulékok tekintetében 39.455 Ft költségnövekedést eredményez;
- második kétheti bérkiegészítés összegének megfelelő jutalomkeret intézményi költségvetésből való kigazdálkodásához kapcsolódó többletforrás igény jutalom összegére vonatkozóan 941.962 Ft, járulék vonatkozásában 146.004 Ft összegben kalkulált.

A fentiek alapján a KESZI esetén az 5%-os bérfejlesztéshez kapcsolódó költségnövekedés mindösszesen 25.317.221 Ft:

- ebből intézményfinanszírozásba közvetlenül átadandó: 23.935.254 Ft (általános tartalék terhére);
- ebből jubileumi jutalom és felmentési bérek vonatkozásában átcsoportosításra kerülő: 294.001 Ft (általános tartalék terhére)
- ebből az intézmény költségvetéséből kigazdálkodásra kerülő 1.087.966 Ft a kétheti bérkiegészítés keretösszegére vonatkozóan.

CSGYK:

- január 1-jére vonatkozóan 5%-os bérfejlesztés költségdöbblete az előzetes számítások szerint 9.138.316 Ft bérköltség növekedést eredményez január – november hónapokra összesen, valamint 1.416.439 Ft járulék költségnövekedést;
- a jubileumi jutalom és felmentési bér esetén változást nem eredményez a bérfejlesztés;
- második kétheti bérkiegészítés összegének megfelelő jutalomkeret intézményi költségvetésből való kigazdálkodásához kapcsolódó többlet forrás igény jutalom összegére vonatkozóan 415.378 Ft, járulék vonatkozásában 64.384 Ft a kalkulált többletköltség.

A fentiek alapján a CSGYK esetén az 5%-os bérfejlesztéshez kapcsolódó költségnövekedés mindösszesen 11.034.517 Ft:

- ebből intézményfinanszírozásba közvetlenül átadandó: 10.554.755 Ft (általános tartalék terhére);
- ebből az intézmény költségvetéséből kigazdálkodásra kerülő 479.762 Ft a kétheti bérkiegészítés keretösszege vonatkozásában.

A bérfejlesztés havi bruttó átlagos mértéke a KESZI esetén 6-19 ezer Ft között mozog, a CSGYK esetén havi bruttó 8-16 ezer Ft között szóródik.

Amennyiben a Tanács a bérfejlesztésről dönt, összesen 34.784.010 Ft kell a Társulás általános tartalékforrásából átcsoportosítani, mely jelen előterjesztésben rögzítettek alapján is látható, hogy rendelkezésre áll.

Kérjük a társulási tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, és elfogadására.

Mosonmagyaróvár, 2021. június 30.

Dr. Árvay István elnök sk.

Határozati javaslat:

..../2021. (VII.15.) TT határozat

- 1) Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa úgy határoz, hogy a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás fenntartás alatt működő Kistérségi Egyesített Szociális Intézményben valamint Család és Gyermejjóléti Központban, 2021. január 1-jére visszamenőlegesen az intézménnyel jogviszonnyal rendelkező munkavállalók részére 5%-os bérfejlesztést rendel el a következő feltételekkel:
 - a) a bérfejlesztés visszamenőleg 2021. január 1-jétől illeti meg az intézmény állományban lévő dolgozóit,
 - b) a bérfejlesztés a 2021. február 1-jei bruttó bérhez viszonyítva kerül megvalósításra, annak érdekében, hogy tényleges bérnövekményt tartalmazzon,
 - c) bérfejlesztésben csak az az állományban lévő dolgozó részesülhet, aki 2020. december 31-én az adott intézmény állományában volt, és 2021. július 1-jén is állományában van. A 2021-ben belépő, munkavállalói jogviszonyt létesítő dolgozót a bérfejlesztés nem illeti meg;
 - d) azon munkavállalók esetén, akiknek jogviszonya 2021. július 1-jéig megszűnt jogviszonyok tekintetében visszamenőlegesen bérfejlesztés nem kerül megállapításra illetve nem módosítja a kifizetett jubileumi jutalom és felmentési bér összegét sem;
 - e) a bérfejlesztés nem befolyásolja a bérfejlesztés időpontjáig kifizetett jutalmak, egyéb béren kívüli juttatások és bérkiegészítések összegét.
- 2) A határozat 1) pontjában meghatározott bérfejlesztés forrásaként a Tanács a Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 25/2021. (III.11.) elnöki határozatban megállapított, nem címzett általános tartalékforrást jelöli meg azzal, hogy 2021. évben további jutalmak kifizetésére biztosítandó forrást az intézmények költségvetéséből szükséges biztosítani. E célra biztosítandó forrást a Társulás Tanácsa 35 millió Ft-ban határozza meg.

- 3) A Társulás utasítja az elnököt, hogy az előirányzat átcsoportosítás átvezetéséről a Társulás 2021. évi költségvetésének soron következő módosításakor gondoskodjék. Az átcsoportosítás nem eredményezi a mérlegfőösszeg változását illetve az önként és kötelezően vállalt feladatok arányát sem.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

határidő: azonnal