

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő- testület 2014. december 18-án tartandó ülésére

Tárgy:	Javaslat a közszféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompenzációjára
Előterjesztő:	Tóth József polgármester
Előkészítők:	Csépányiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető Léka Gyuláné pénzügyi előadó
Véleményezi:	Pénzügyi és gazdasági bizottság
Ügyiratszám:	2724-18/2014.
Melléklet:	1 db

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a – a polgármesteri saját hatáskörben, illetve az intézményi saját hatáskörben történő kivétellel - a képviselő-testület dönt.

Az államháztartási törvény módosítása következtében a települési önkormányzatok a III. negyedéves beszámolási kötelezettségük alól mentesültek, azonban a költségvetés végrehajtása érdekében szükséges a gazdálkodás időarányos teljesülésének vizsgálata. Az áttekintés során megállapítást nyert, hogy az intézmények közül előreláthatóan a Szociális Szolgáltató Központ és a Városgondnokság esetében keletkezik előirányzat-maradvány. A Szociális Szolgáltató Központ esetében az előirányzat-maradvány 13.523 e Ft, ebből a személyi juttatásoké 7.892 e Ft, a járulékoké 2.131 e Ft, a dologi kiadásoké 3.500 e Ft. Ennek oka, hogy az intézmény valamennyi feladatához kapcsolódóan az ágazati jogszabályoknak megfelelően tervezte a szükséges létszámot és ehhez kapcsolódóan a személyi juttatásokat és járulékait is. Az év során az álláshelyeknek csak egy része került betöltésre - a kistérségi átalakítás miatt -, így a tervezett előirányzatnál maradvány keletkezett. A Városgondnokság időarányos dologi kiadási előirányzat-maradványából 12.000 e Ft az év végéig várhatóan fel nem használt összeg, ennek oka az, hogy a közmunkaprogram pályázatok keretében az elismert dologi kiadások elszámolhatóak (üzemanyag-költség, szerszámköltség, egyéb készletbeszerzés, stb.), így az eredeti intézményi költségvetésben megtervezett forrás igénybevételére részben került sor.

Fenti intézményi előirányzat-maradványok összegét javaslom az általános tartalékba helyezni.

A közalkalmazottak, köztisztviselők esetében 2008 óta nem változott sem az illetményalap, sem a közalkalmazotti illetménytábla, melynek értelmében 6 év alatt egyrészt a keresetek nominálértéke nem emelkedett, emellett az infláció hatására jelentősen csökkent az évenkénti keresetek reálértéke. Kivételt képeznek a pedagógus munkakörben (óvodapedagógus), illetve az egészségügyben foglalkoztatottak (védőnők), ahol 2013. szeptemberétől jelentős bérfeljlesztés valósult meg, sőt az évenkénti további emelés is beépült a jogszabályba. A szociális ágazatban dolgozók, azaz a településen a Szociális Szolgáltató Központ munkavállalói 4 fő kivételével, illetve a Napsugár Óvoda és Bölcsőde munkavállalóiból a bölcsődei feladatot ellátók a fentiek ellentételezésére a központi költségvetéstől ágazati pótlékban részesülnek 2014. év január 1-e óta.

Előterjesztőként javaslom, hogy azok a munkavállalók részesüljenek egyszeri önkormányzati jövedelemkompenzációban, akiknél évek óta nem emelkedtek a keresetek.

Az 1. számú melléklet tartalmazza az intézményenkénti létszámot, az egy havi bért és járulékait az érintett munkavállalói kör tekintetében.

Javaslom, hogy az általános tartalék terhére az intézmények egy havi bér és járulék költségének 50 %-os mértékéig keretösszeg kerüljön meghatározásra az egyszeri jövedelemkompenzációra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, javaslataival kiegészíteni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Polgár, 2014. december 10.

Tisztelettel:

**Tóth József
polgármester**

**Határozati javaslat
.../2014. (XII.18.) sz. határozat**

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a közszféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompenzációjára irányuló javaslatot és az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület a Szociális Szolgáltató Központ személyi juttatás előirányzatából 7.892 e Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulékból 2.131 e Ft-ot, a dologi kiadásokból 3.500 e Ft-ot, összesen 13.523 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata 2014. évi általános tartalékába.
2. A Képviselő-testület a Városgondnokság dologi kiadási előirányzatából 12.000 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata 2014. évi általános tartalékába.
3. A Képviselő-testület a közszférában 2008 óta béremelésben nem részesülők esetében 11.647 e Ft összegben az előterjesztés 1. számú mellékletét képező táblázat 6. oszlopában szereplő intézményenkénti előirányzatot biztosít az általános tartalék terhére 2014. évben egyszeri jövedelemkompenzációra.
4. A Képviselő-testület felhívja a polgármestert, hogy a fenti előirányzatok 2014. évi költségvetésen történő átvezetéséről a rendelet-módosítás során gondoskodjon.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: Tóth József polgármester