

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. november 26-án tartandó ülésére

Tárgy:	Javaslat a közszféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompenzációjára
Előterjesztő:	Tóth József polgármester
Előkészítők:	Csépányiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Véleményezi:	Pénzügyi és gazdasági bizottság Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Ügyiratszám:	8367-1 /2015.
Melléklet:	1 db táblázat

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 - polgármesteri saját hatáskörben, illetve az intézményi saját hatáskörben történő kivétellel - a képviselő-testület dönt.

Az államháztartási törvényben foglaltak szerint a települési önkormányzatok számára nem kötelező az éves költségvetés végrehajtása érdekében szükséges a gazdálkodás időarányos teljesülésének vizsgálata, azonban a fenntartó kérésére mind a bevételek várható teljesülését, mind a kiadások alakulását minden intézmény áttekintette.

A költségvetés teljesítésének várható alakulása intézményenként

A Városgondnokság esetében a személyi juttatások és járulékainál összességében az év végéig várható megtakarítás összege 3.200 e Ft. Ennek egyik oka az, hogy a pénztáros álláshely 2015. decemberétől kerül betöltésre, továbbá megtakarítást eredményezett az a tény is, hogy intézményi szinten több dolgozó került hosszabb ideig táppénzes állományba, valamint a piacfelügyelőt a tervezett teljes munkaidő helyett két hónapon keresztül részmunkaidőben foglalkoztatták. Az étkezési hozzájárulás jogcímen is maradvány keletkezik 500 e Ft, mivel a dolgozók nem teljes körűen vették igénybe a meleg étkezési lehetőséget.

A rehabilitációs hozzájárulásra tervezett előirányzat maradványa 198 e Ft, ennek oka az, hogy az intézménynek sikerült megfelelő létszámú megváltozott munkaképességű munkavállalókat alkalmazni.

A tanfolyamdíjak összegéből betervezésre került az emelőgép-kezelői és a JCB-kezelői tanfolyam költsége 900 e Ft, amely nem került felhasználásra.

Az intézménynél a fentiekén túlmenően a közfoglalkoztatás önrészből 964 e Ft nem került felhasználásra, ennek oka az volt, hogy a tervezettnél alacsonyabb létszám került foglalkoztatásra.

A fentiek alapján az intézmény év végéig várható maradványa 6.626 e Ft.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében a táppénzes állomány miatt már az eltelt időszakban keletkezett személyi juttatás és járuléki maradvány – a betegszabadság címén kifizetett összegén túlmenően – bruttó 267 e Ft.

Az intézmény dologi előirányzatán belül a kis értékű eszközbeszerzés fedezetét 2016. évre, mint feladattal terhelt maradványt szükséges kezelni. Az intézménynek nem tervezett többletbevétele nem volt. Az intézmény maradványának összegét az állami támogatás lemondás fedezetére szükséges fordítani.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár esetében a költségvetés végrehajtása során keletkeztek többletbevételek, melyek a közüzemi díjaknál jelentkező többletköltségekre nyújtanak forrást. Az intézmény év közben a Képviselő-testület döntése értelmében a tervezettnél több rendezvényt szervezett és bonyolított le, valamint történtek olyan nem tervezett gazdasági események, amelyek miatt 2.988 e Ft összegű pótelőirányzatra nyújtották be igényüket.

A Szociális Szolgáltató Központ esetében a személyi juttatások és járulékai előirányzatán belül megtakarítás keletkezett, összege 1.846 e Ft. Ennek oka az, hogy a támogató szolgálatnál 4 hónapon keresztül a tervezett vezetői bér nem került felhasználásra, mivel az álláshely nem volt betöltve. Ezen túlmenően egy személy két hónapon keresztül fizetés nélküli szabadságon volt. Az étkezési hozzájárulások vonatkozásában is keletkezett maradvány, ennek kifizetői adóval számolt összege 1.148 e Ft. A dologi kiadások a tervezettnél megfelelően alakulnak év végéig, az intézménynek többletbevétele nem keletkezett. A várható maradvány bruttó összege 2.994 e Ft.

A Polgármesteri Hivatal esetében a személyi juttatások és járulékainál keletkezett maradvány összege 7.458 e Ft. Ennek legfőbb oka az, hogy a jelenleg GYES-en lévő aljegyző álláshelye 2015. évben üres volt. A státusz határozott idejű munkaszerződéssel tölthető be, mivel az érintett köztisztviselő döntése határozza meg, hogy mikor áll újra munkába. Maradvány keletkezett továbbá a Műszaki Iroda vezetői státuszán, illetve a megbízott irodavezető álláshelyén tervezett bérelőirányzatnál is. A dologi kiadások és a saját bevételek a Hivatalnál várhatóan a tervezettnél megfelelően alakulnak. A szabad maradvány összege bruttó 7.458 e Ft.

A fenti intézményi előirányzat-maradványok összegét -17.078 e Ft-ot - javaslom az általános tartalékba helyezni.

A közalkalmazottak, köztisztviselők esetében 2008 óta nem változott sem az illetményalap, sem a közalkalmazotti illetménytábla. Ennek következtében az elmúlt 7 év alatt a keresetek nominálértéke nem emelkedett (kivéve a minimálbér), emellett az évenkénti infláció hatására csökkent az évenkénti keresetek reálértéke.

Kivételt képeznek azon ágazatok, melyek esetében kormányzati intézkedések a havi jövedelmek emelését írták elő, az érintettek intézményenként az alábbiak szerint részesültek jövedelem növekedésben:

Napsugár Óvoda és Bölcsőde:

- óvodapedagógusok: átlagosan 2014-2015. évben összesen 18.400 Ft/fő/hó ezen túlmenően:
- 1 fő mesterpedagógus 84.383 Ft/hó
- pedagógus II. fokozatban tartozó 3 fő 69.291 Ft/fő/hó
- bölcsődei dolgozók 7.100 Ft/fő/hó összegtől 11.900 Ft/fő/hó összegig

Szociális Szolgáltató Központ:

- szociális ágazati pótlék 5.200 Ft/fő/hó összegtől 12.600 Ft/fő/hó összegig terjedően
- szociális kiegészítő ágazati pótlék 1100 Ft/fő/hó összegtől 36.000 Ft/fő/hó összegig terjedően

A szociális ágazati pótlék összege képzettség és a közalkalmazotti jogviszony alapján megállapított besorolás függvénye.

A kiegészítő szociális ágazati pótlék legmagasabb összege a felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkező ágazatban dolgozókat, a kisebb összegű kiegészítés pedig az alacsonyabb végzettséggel rendelkező közalkalmazottakat illeti meg.

Polgár Város Önkormányzata

Védőnök:

- 2013. 01.01.től kezdődően 41.465 Ft/fő/hó

Előterjesztőként javaslom, hogy a fenti intézményi megtakarításokra tekintettel azok a közalkalmazotti és köztisztviselői állományban lévő munkavállalók részesüljenek egyszeri önkormányzati jövedelem-kompenzációban, akik esetében - a soros lépéseken, illetve a képesítés megszerzéséből adódó átsorolásokon túlmenően - az ágazati törvények alapján 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 egyszeri jövedelem-kompenzációra önkormányzati szinten bruttó 14.785 e Ft kerüljön felhasználásra. Az egyes intézményeknél foglalkoztatottak átlagos jövedelme eltérő, mivel részben a közalkalmazotti, részben a köztisztviselők jogállásáról szóló törvény hatálya alá tartoznak.

A jogi szabályozás okozta különbségek enyhítése érdekében az önkormányzati szintű keretösszeg költségvetési szervenkénti megosztását az alábbiak szerint javaslom meghatározni:

- a keretösszeg 50 %-a, azaz 7.392 e Ft az intézményi bruttó bértömeg alapján,
- a keretösszeg 50 %-a, azaz 7.393 e Ft az intézményi létszám arányában.

Az intézményenkénti keretösszeg lehetőséget biztosít a költségvetési szervek vezetői számára a jövedelem-kompenzáció keretében a munkavállalók teljesítményének, munkavégzésének differenciált módon történő elismerésére.

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

Polgár, 2015. november 17.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
.../2015. (XI.26.) 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 2.357 e Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulékból 637 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata 2015. évi általános tartalékába.
2. A Képviselő-testület a Városgondnokság személyi juttatások előirányzatából 5.449 e Ft-ot, munkaadókat terhelő járulékból 1.177 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata 2015. évi általános tartalékába.
3. A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal személyi juttatások előirányzatából 5.872 e Ft-ot, munkaadókat terhelő járulékból 1.586 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata 2015. évi általános tartalékába.
4. A Képviselő-testület a közszférában 2008 óta - a soros lépéseken, illetve a képzítés megszerzéséből adódó átsorolásokon túlmenően - az ágazati törvények alapján béremelésben nem részesülők esetében 14.785 e Ft összegben az előterjesztés 1. számú mellékletét képező táblázat 8. oszlopában szereplő intézményenkénti előirányzatot biztosít az általános tartalék terhére 2015. évben egyszeri jövedelemkompenzációra.
5. A Képviselő-testület felhívja a polgármestert, hogy egyéb munkáltatói jogkörében eljárva az intézményvezetők tekintetében a szükséges intézkedéseket tegye meg.
6. A Képviselő-testület felhívja a polgármestert, hogy a fenti előirányzatok 2015. évi költségvetési rendeleten történő átvezetéséről a rendelet-módosítás során gondoskodjon.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: Tóth József polgármester