

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2024. november 28-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat munkavállalóinak év végi bérjellegű jutalmazására
Előterjesztő: Tóth József polgármester
Készítette: dr. Sivák Anita jegyző
Lenténé Péva Anna irodavezető
Gál Judit vezető-tanácsos
Csibi Lajos intézményvezető
Ferenczné Fajta Mária igazgató
Peténé Molnár Éva igazgató
Tóth Árpádné intézményvezető
Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság
Ikt. szám: I/6133-4/2024.

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete döntései meghozatalakor a 2024. év költségvetése végrehajtása során a működőképesség fenntartását és a költségvetési egyensúly megtartását helyezi előtérbe. A költségvetés végrehajtásának legfőbb szereplője és mozgatórugója a rendelkezésre álló, megfelelő képzettséggel és szakmai ismeretekkel rendelkező humán erőforrás, melynek megtartása kiemelt feladat jelen gazdasági környezetben.

Az előterjesztés célja, hogy a működés stabilitásának megtartásával, a feladatellátás biztonságos finanszírozásának teljesítése mellett az egész éves munka megbecsüléseként évvégi bérjellegű juttatást biztosítsunk az önkormányzat valamennyi dolgozója számára. Az előterjesztő szándéka ezen juttatás forrásainak megteremtése.

Az év végi egyszeri jutalom önkormányzati szintű költségvetési forrásigénye 55,5 millió Ft nagyságrendű, melyből a pénzforgalmilag 2024. költségvetési évet megközelítőleg 35,7 millió Ft, míg a 2025. költségvetési évet 19,8 millió Ft érinti. A juttatás teljesítésére az intézményi költségvetésekben keletkező, kötelezettséggel nem terhelt maradványok, az ellátandó feladattal nem érintett felszabadítható források, valamint az önkormányzati céltartalékok biztosítanak fedezetet.

Előterjesztőként az alábbi elvek szerinti egyszeri, év végi jutalmazásra teszek javaslatot:

1. Az év végi juttatás érintettjei azon dolgozók - köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók, valamint a közfoglalkoztatotti jogviszonyban dolgozók - akik 2024. július 1. napjától, illetve azt követően folyamatosan a számfejtés időpontjában főállású jogviszonyban állnak az önkormányzat és intézményeinél.
2. Az előterjesztő szándéka szerint a juttatás mértéke:
 - a, a 2024. július 1. napjától kezdődően folyamatosan a számfejtés időpontjában főállású jogviszonyban álló köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók részére egy havi illetményükkel azonos,

b, a 2024. július 1. napját követően munkaviszonyt létesített és a számfejtés időpontjában is állományban lévő köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók dolgozók részére időarányosan kerül megállapításra,

c, a 2024. július 1. napján állományban lévő és a számfejtés időpontjában is közfoglalkoztatási jogviszonyban álló dolgozók (nem tartósan táppénzen lévők) részére bruttó 66.700 Ft/fő.

3. Az év végi juttatás pénzügyi forrása egyfelől az intézményi költségvetésekben kimutatott előirányzat maradvány - számított összege 29.356.150 Ft -, általános tartalékba történő átcsoportosítása, valamint az önkormányzati tartalékok, céltartalékok.
4. Az érintettek létszámára vetítve a bruttó juttatás munkadói járulékkal összesen 55.370.504 Ft költségvetési fedezetet igényel, amelyhez rendelkezésre áll a 3. pontban bemutatott pénzügyi forrás, valamint annak kiegészítéseként a költségvetés intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból 18.613.393 Ft, továbbá a költségvetés általános tartalékából 7.400.961 Ft.
5. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében az érintett dolgozói létszámra vetített év végi jutalmazás mértéke ugyanaz, mint az önkormányzat intézményeinél, mindösszesen 28.081.247 Ft költségvetési kiadással (személyi jellegű kiadás: 24.850.661 Ft, munkaadókat terhelő járulék: 3.230.586 Ft) jár. A fedezet biztosításához az intézmény költségvetésének személyi jellegű megtakarítása 15.116.148 Ft, munkaadókat terhelő járulék megtakarítása 1.965.099 Ft. A dologi kiadásainak előirányzat maradványa 11.000.000. Ft, mely összeget javaslom a költségvetés általános tartalékába átcsoportosítani.

A 2024. december 31-ig tartó időszak várható finanszírozási körülményeinek elemzésével megállapítható, hogy - a takarékos működési elv fenntartása mellett - az év hátralévő időszakában a költségvetési egyensúly továbbra is fenntartható.

A képviselő-testület jelen előterjesztés támogatásával és a határozati javaslat elfogadásával felhatalmazást ad arra, hogy az intézményi megtakarítások az önkormányzat munkavállalói számára biztosítandó juttatás fedezeteként felhasználásra kerüljenek és ezzel az év végi juttatás teljesítése 2024. december 15-ig megtörténhet.

Kérem, hogy az előterjesztésben foglaltakat és a határozati javaslatot megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni és ezt követően elfogadni szíveskedjenek.

Polgár, 2024. november 21.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
...../2024. (XI.28.) sz. KT. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Javaslat az önkormányzat munkavállalóinak év végi jutalmazására” vonatkozó előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Polgár Város Önkormányzata év végi jutalomban részesíti azon közalkalmazotti, köztisztviselői törvény hatálya alá tartozó, Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott, valamint közfoglalkoztatási jogviszonyban álló munkavállalóit, akik 2024. július 1. napjától, illetve azt követően folyamatosan, a számfejtés időpontjában is főállású jogviszonyban állnak az önkormányzatnál és intézményeinél.

2. Az év végi jutalom mértéke az 1. pont szerinti munkavállalók esetében

a, az egyhavi illetménnyel azonos összeg a 2024. július 1. napjától kezdődően a számfejtés időpontjában is folyamatosan főállású jogviszonyban álló köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók részére,

b, a 2024. július 1. napja után foglalkoztatott és a számfejtés időpontjában is állományban lévő köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók dolgozók részére időarányosan megállapított összeg,

c, bruttó 66.700 Ft/fő a 2024. július 1. napja után és a számfejtés időpontjában is foglalkoztatott közfoglalkoztatási jogviszonyban álló dolgozók részére, figyelembe véve a tartós táppénzes állományt.

Az év végi jutalom bruttó fedezetigénye munkaadói járulékkal együtt – Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény kivételével – 55.370.504 Ft.

3. A bérjellegű év végi juttatás pénzügyi fedezete az alábbiak szerint kerül biztosításra:

a, az önkormányzat és költségvetési szervei az intézményi költségvetésekben kimutatott személyi, dologi és felhalmozási megtakarításokból képezhető pénzmaradvány általános tartalékba történő átcsoportosításával mindösszesen 29.356.150 Ft összegben az alábbiak szerint:

- a Szociális Szolgáltató Központ 11.316.150 Ft-ot,
- a Polgármesteri Hivatal 6.040.000 Ft-ot,
- Polgár Város Önkormányzatának Városgondnoksága 12.000.000 Ft-ot és

b, az önkormányzati költségvetés intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból 18.613.393 Ft átcsoportosításával az általános tartalékba.

c, a költségvetés általános tartalékából történő forrás biztosítással, - mely a b, pontban szereplő 18.613.393 Ft , ezen felül az általános tartalékból 7.400.961 Ft,- mindösszesen: 26.014.354 Ft összegben.

4. A Képviselő-testület az általános tartalék terhére történő kifizetést az alábbiak szerint engedélyezi:

Megnevezés	Személyi jellegű kiadás	Munkaadókat terhelő járulék
Polgár Város Önkormányzata	4.203.387	546.440
Közfoglalkoztatottak	8.004.000	520.260
Polgári Polgármesteri Hivatal	9.498.636	1.234.823
Polgári Szociális Központ	10.425.818	1.192.191
Polgár Város Önkormányzatának Városgondoksága	14.553.791	1.891.993
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár	2.919.615	379.550
Összesen:	49.605.247	5.765.257

mindösszesen 55.370.504 Ft összegben.

5. A Képviselő-testület a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény 11.000.000 Ft összegű dologi kiadásainak megtakarítását az önkormányzat általános tartalékába átcsoportosítja.

A Képviselő-testület a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény 1. pont szerinti alkalmazotti állománya részére, a határozat 2. pontjában feltüntetett juttatások fedezeteként mindösszesen 28.081.247 Ft összegben engedélyezi, melynek fedezete:

- az intézményi költségvetésben kimutatott személyi jellegű megtakarítása 15.116.148 Ft, munkaadókat terhelő járulék megtakarítása 1.965.099 Ft.
- a költségvetés általános tartalékából történő forrás biztosítással, melynek összege 11.000.000 Ft.

A Képviselő-testület az általános tartalék terhére történő kifizetést az alábbiak szerint engedélyezi:

Megnevezés	Személyi jellegű kiadás	Munkaadókat terhelő járulék
Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény	24.850.611	3.230.586

6. Az Önkormányzat és intézményei a jutalmak kifizetéséről elszámolást kötelesek készíteni a Pénzügyi Iroda felé.

7. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fenti összegek költségvetésen belüli átvezetéséről gondoskodjon.

Felelős: Tóth József polgármester
dr. Sivák Anita jegyző
Lenténé Péva Anna irodavezető

Határidő: 2024. december 15.
6.pont esetében: 2025. január15.