

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2025. december 18-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat munkavállalóinak év végi bér jellegű juttatásokra fordítandó keretösszeg megállapítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Előkészítő: dr. Sivák Anita jegyző
Lenténé Péva Anna irodavezető
Gál Judit irodavezető
Bajnay-Szabó Mónika főigazgató
Csibi Lajos intézményvezető
Ferenczné Fajta Mária igazgató
Tóth Árpádné intézményvezető

Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság

Ügyiratszám: I/1526-24/2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete döntései meghozatalakor a 2025. 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 juttatás önkormányzati szintű költségvetési forrásigénye 52.000 e Ft nagyságrendű, melyből pénzforgalmilag a 2025. költségvetési évet megközelítőleg 32.800 e Ft, míg a 2026. költségvetési évet nagyságrendileg 19.300 e 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 juttatáshoz szükséges keret megállapítására teszek javaslatot:

1. Az év végi juttatás érintettjei azon dolgozók - köztisztviselők, közalkalmazottak, valamint MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók - akik 2025. július 1. napjától, illetve a számfejtés időpontjában főállású jogviszonyban állnak az önkormányzat és intézményeinél.
2. Az előterjesztő szándéka szerint a juttatás mértéke:
 - a, a 2025. 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 2025. 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.

3. Az érintettek létszámára vetítve a bruttó juttatás munkaadói járulékkal összesen 51.988.169 Ft költségvetési fedezetet igényel, amelyhez az intézményi költségvetésekben kimutatott előirányzat maradvány 44.460.691 Ft, valamint a költségvetés intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból 7.527.478 Ft általános tartalékba történő átcsoportosítása biztosít fedezetet.
4. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében az érintett dolgozói létszámra vetített év végi jutalmazás mértéke ugyanaz, mint az önkormányzat intézményeinél, mindösszesen 33.154.822 Ft költségvetési kiadással jár. Pénzforgalmilag a 2025. költségvetési évet megközelítőleg 20.900 e Ft, míg a 2026. költségvetési évet nagyságrendileg 12.400 e Ft érinti. A 2025. évre szükséges fedezetet az intézmény költségvetésének személyi jellegű megtakarítása teljes mértékben biztosítja.

A 2025. 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 és intézményei munkavállalói számára biztosítandó juttatás fedezeteként felhasználásra kerüljenek és ezzel az év végi juttatás teljesítése 2025. december 23-ig megtörténhet.

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

Polgár, 2025. december 11.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
...../2025. (XII.18.) határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Javaslat az önkormányzat munkavállalóinak év végi bér jellegű juttatásokra fordítandó keretösszeg megállapítására” 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 foglalkoztatottakat, akik 2025. 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 2025. július 1. napjától kezdődően a számfejtés időpontjában is folyamatosan főállású jogviszonyban álló köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók részére,
 - b, a 2025. július 1. napja után foglalkoztatott és a számfejtés időpontjában is állományban lévő köztisztviselők, közalkalmazottak, MT-s jogviszonyban lévő munkavállalók dolgozók részére időarányosan megállapított összeg,

Az év végi jutalom bruttó fedezetigénye munkaadói járulékkal együtt – Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény kivételével – 51.988.169 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 maradvány általános tartalékba történő átcsoportosításával mindösszesen 44.460.691 Ft összegben az alábbiak szerint:
 - Polgár Város Önkormányzata 14.014.064 Ft-ot,
 - a Polgármesteri Hivatal 2.389.112 Ft-ot,
 - a Szociális Szolgáltató Központ 15.996.200 Ft-ot,
 - az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár 1.620.000 Ft-ot,
 - Polgár Város Önkormányzatának Városgondnoksága 10.441.315 Ft-ot és
 - b, az önkormányzati költségvetés intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból 7.527.478 Ft átcsoportosításával az általános tartalékba.

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

Megnevezés	Személyi jellegű kiadás	Munkaadókat terhelő járulék
Polgár Város Önkormányzata	3.121.720	405.824
Polgári Polgármesteri Hivatal	13.455.730	1.749.245
Polgári Szociális Központ	12.271.503	1.394.055
Polgár Város Önkormányzatának Városgondoksága	14.418.065	1.874.348
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár	2.918.300	379.379
Összesen:	46.185.318	5.802.851

mindösszesen 51.988.169 Ft összegben.

5. A Képviselő-testület a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény 1. pontban meghatározott alkalmazotti állománya részére, a határozat 2. pontjában feltüntetett juttatások 2025. évi költségvetési évet érintő kifizetések fedezeteként az intézményi költségvetésben kimutatott személyi jellegű megtakarítás felhasználását engedélyezi.
6. A 2026. költségvetési évet érintő kiadások betervezésre kerülnek a következő évi költségvetési rendeletbe.
7. Az Önkormányzat és intézményei a jutalmak kifizetéséről elszámolást kötelesek készíteni a Pénzügyi Iroda felé.
8. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fenti összegek költségvetésen belüli átvezetéséről gondoskodjon.

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

Határidő: 2025. december 23.
6.pont esetében: 2025. január 15.