

**Budapest Főváros X. kerület  
Kőbányai Önkormányzat  
Alpolgármestere**

**Előterjesztés  
a Gazdasági Bizottság részére  
az önállóan működő intézmények bérjellegű előirányzatainak céltartalékba történő  
rendezéséről, illetve az előre nem tervezett bérjellegű kifizetéseikhez céltartalék  
felszabadításáról**

Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 6/2011. (II. 18.) Önkormányzati rendelet 15. mellékletében a Képviselő-testület az önállóan működő intézmények által előre nem tervezhető bérjellegű kiadásainak fedezetére Közalkalmazottak (jubileumi jutalom, felmentés, végkielégítés, szabadságmegváltás) című céltartalékot hozott létre, és a rendelkezési jogkör gyakorlójának a Gazdasági Bizottságot jelölte meg.

Az önállóan működő intézmények az alábbi előre nem tervezhető bérjellegű igényekkel fordultak a Gazdasági és Pénzügyi Irodához.

A Kőbányai Szervátiusz Jenő Általános Iskola két munkavállalójának a nyugdíjazása miatt felmerülő munkavégzés alóli felmentés idejére járó összeget, 482 173 Ft személyi juttatást + 130 187 Ft járulékot szeretne biztosítani a céltartalékból.

A Kőbányai Csodafa Óvoda egy dolgozója szeptembertől felmentési idejét tölti, az intézmény a tervezésnél nem számolt azzal, hogy a kolleganő idén nyugdíjba vonul, így év elején az alapbérével számolt, viszont a felmentési időre átlagbér illeti meg, a három hónapra járó különbözetet kérnék meg a tartalékból. Ez összesen: 113 623 Ft személyi juttatás + 30 678 Ft járulék.

A Kőbányai Csupa Csoda Óvoda bértervező táblájának felülvizsgálatakor gyermekgondozási segélyről visszatérő dolgozók, illetve a helyettesítő kolleganők bére tévesen került betervezésre. A szabadságra eső alapilletmény a visszatérő két dolgozónál nem került megtervezésre, ez másfél, illetve egy havi bért jelent, amely összesen 231 800 Ft személyi juttatás + 62 586 Ft járulék. A gyermekgondozási segélyről visszatérő munkavállalók bérét egész évre tervezték meg, viszont csak 2011. szeptember 1-jétől álltak munkába, így a 9 óra eső bér 2 736 900 Ft személyi juttatás + 738 963 Ft járulék céltartalékba történő visszarendezését javasoljuk.

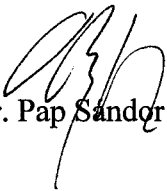
A helyettesítő kolleganők bérét szintén egész évre betervezték, de csak 9 hónapig helyettesítették a gyermekgondozási segélyen lévő állományban lévőket, így visszarendezésre kerülne a céltartalékba 1 074 000 Ft személyi juttatás + 289 980 Ft járulék.

A Csupa Csoda Óvoda költségvetéséből összesen 3 579 100 Ft személyi juttatás + 966 357 Ft járulék a Közalkalmazottak (felmentés, végkielégítés, szabadságmegváltás, jubileumi jutalom) című céltartalékba visszarendezésre kerül.

## Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Gazdasági Bizottsága meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2011. december

  
Dr. Pap Sándor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

  
Dr. Szabo Krisztián  
Jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének  
Gazdasági Bizottsága**

**.../2011. (... ..) határozata  
az önállóan működő intézmények bérjellegű előirányzatainak céltartalékba történő  
rendezéséről, illetve az előre nem tervezett bérjellegű kifizetésekhez céltartalék  
felszabadításáról**

1. A Gazdasági Bizottság az önállóan működő intézmények előre nem tervezett bérjellegű kiadásainak fedezetére a Közalkalmazottak (felmentés, végkielégítés, szabadságmegváltás, jubileumi jutalom) című céltartalékba 3 788 796 Ft összeget visszarendez az 1. mellékletben foglaltak szerint.

2. A Bizottság felkéri a polgármestert az előirányzat-módosítás végrehajtására, illetve a költségvetési rendeletben történő átvezetés érdekében a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2012. december 16.

Feladatkörében érintett: a gazdasági és fejlesztési szakterületért felelős alpolgármester  
a Gazdasági és Pénzügyi Iroda vezetője

## Az önállóan működő intézmények nem tervezett bérjellegű kiadásaihoz

Intézmény/jogcím	Személyi juttatás	Járulék	Összesen
<b>Szervátiusz Jenő Általános Iskola</b>			
Felmentés	482 173	130 187	<b>612 360</b>
<b>Kőbányai Csodafa Óvoda</b>			
Felmentés	113 623	30 678	<b>144 301</b>
<b>Kőbányai Csupa Csoda Óvoda</b>			
Alapilletmény	- 3 579 100	- 966 357	- <b>4 545 457</b>
<b>Összesen</b>	- <b>2 983 304</b>	- <b>805 492</b>	- <b>3 788 796</b>