



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Rákóczi út 32.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



J A V A S L A T

- a Képviselő-testületnek -

A Carolina Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Az intézmény 2013. október 17.-én kelt levelében a pedagógus életpálya modell ez év szeptemberi bevezetésére hivatkozva kéri a bér és járulék előirányzatát megemelni.

A csatolt táblázatból kitűnik, hogy a pedagógus bérek emelkedése az év hátralévő 3 hónapjára **5.929.800 Ft** bérnövekedést okoznak. Ezenkívül három óvodapedagógus jubileumi jutalmának kifizetése is erre az időszakra esik /szept.1., szept.30., nov.1./, ami **1.067.600 Ft** többlet-terhet jelent az intézménynek.

A **6.997.400 Ft** bérnövekedés 27 %-os járulékvonzata **1.889.298 Ft**.

Az Önkormányzat az életpályamodell bevezetése miatt a 2013. év szeptember, október, november hónapjára – a december havi bér a következő évi költségvetést terheli- **263.100 Ft/fő**, összesen **6.051.300 Ft** többlet állami támogatást kap. A különbség **2.835 e Ft** abból adódik, hogy az állami támogatás országos átlagbérekkel számol, addig az intézménynél foglalkoztatott óvodapedagógusok – fizetési besorolásuknál fogva – közel 25 %-kal az átlagbér feletti juttatást kapnak.

A 2.835 e Ft különbséget az Önkormányzat saját bevételeiből kell fedezni.

Az intézmény esetében a költségvetési rendelet elfogadásakor az Önkormányzat 20.750.500 Ft kiegészítéssel számolt, ami a félévi zároláskor 2 m Ft-tal csökkent, ezen javaslat elfogadásával 2.835 e Ft-tal, az október 15.-i mutatószám változtatással 6.910 e Ft-tal nő, összességében **28.5 m Ft** önkormányzati kiegészítéssel zárul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozattervezetet megtárgyalni, arról döntést hozni szíveskedjen.

Sárospatak, 2013. november 4.

Aros János
polgármester

Készítette: Poncsák Ferenc
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem:.....
jegyző

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

_____/2013. (.....) KT.

h a t á r o z a t a

A Carolina Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosításáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete tárgybani előterjesztést megtárgyalta és úgy határozott, hogy a Carolina Óvoda és Bölcsőde 2013. évi személyi juttatások kiadási előirányzatát **6.997 e Ft**-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadási előirányzatát **1.889 e Ft**-tal, az önkormányzati támogatás bevételi előirányzatát **8.886 e Ft**-tal növeli.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. december 31.

dr. Vitányi Eszter
jegyző

Aros János
polgármester

CAROLINA ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

3950 Sárospatak, Zrínyi u. 40.
Tel.: 06-47/311-719, Tel., Fax: 06-47/311-856
e-mail: carolinaovodasp@pr.hu

Polgármesteri Hivatal
Poncsák Ferenc úr részére

Tárgy: Előirányzatmód. igénylése
2013.10.31.

Sárospatak

Tisztelt Cím!

Tisztelettel kérem a Carolina Óvoda és Bölcsőde költségvetési előirányzatát a következők szerint szíveskedjen módosítani!

Indokaink:

2013.09.01-el - a pedagógus életpálya modell bevezetése miatt - az óvodapedagógusok illetménye nagymértékben növekedett. Ez az emelkedés befolyásolja az alapilletményt, a pótlékokat, a jubileumi jutalom összegét, valamint ezek járulékát.

A jubileumi jutalom az eredeti alapilletménnyel szerepelt a költségvetésben, de a kifizetés esedékessége 2 fő esetében szeptember 01. ill. 30., 1 fő esetében november 01. Így ezek a kifizetések az emelt összegekkel történtek, ill. történik.

Kimutatás a jubileumi jutalom alakulásáról

Ssz.	Jogosultság	2013.évi ktgv-be tervezve	Kifizetve, esedékessége miatt emelt összeggel	Különbség
1.	1 fő 40 éves 5 hó	1 044 500	1 430 500	386 000
2.	1 fő 40 éves 5 hó	980 500	1 430 500	450 000
3.	1 fő 30 éves 3 hó	626 700	858 300	231 600
Összesen:		2 651 700	3 719 300	1 067 600

A kimutatásból látszik, hogy 1.067.600 Ft-tal kerül többbe a jubileumi jutalom, mint ahogy az a költségvetésünkbe tervezve volt.

A pedagógusbérek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Ssz.	Fiz. Fok.	Gar. alapill.	Pótlék	Régi bér össz 2013.08.31-ig	Új bér 2013.09.01- től	vezetői pótlék	mk. pótlék	Új bér össz.	Hónapok száma	Különbtség egy óra	Különbtség 09.01-11.30. (3 óra)
1.	F13	188 800	-	188 800	278 400			278 400	3	89 600	268 800
2.	F13	188 800	-	188 800	278 400			278 400	3	89 600	268 800
3.	G13	201 000	-	201 000	278 359		7 732	286 100	3	85 100	255 300
4.	F12	181 500	-	181 500	270 600			270 600	3	89 100	267 300
5.	G13	201 000	-	201 000	278 400			278 400	3	77 400	232 200
6.	G14	208 900	-	208 900	286 100			286 100	0	0	0
7.	F14	196 100	-	196 100	286 100			286 100	0	0	0
8.	F10	166 800	-	166 800	255 200			255 200	3	88 400	265 200
9.	F12	181 500	-	181 500	270 600			270 600	3	89 100	267 300
10.	F14	196 100	-	196 100	286 100			286 100	3	90 000	270 000
11.	G13	201 000	-	201 000	278 400			278 400	3	77 400	232 200
12.	G13	201 000	-	201 000	278 400			278 400	3	77 400	232 200
13.	F14	196 100	-	196 100	286 100			286 100	3	90 000	270 000
14.	F2	126 300	-	126 300	154 600			154 600	3	28 300	84 900
15.	F12	181 500	-	181 500	270 600		7 732	278 400	3	96 900	290 700
16.	F13	188 800	-	188 800	278 400			278 400	3	89 600	268 800
17.	F12	181 500	-	181 500	270 600			270 600	3	89 100	267 300
18.	G13	217 100	46 000	263 100	278 359	61 858		340 200	3	77 100	231 300
19.	F12	181 500	-	181 500	270 600			270 600	3	89 100	267 300
20.	G14	208 900	-	208 900	286 100			286 100	3	77 200	231 600
21.	F08	154 300	-	154 300	239 698	30 929	7 732	278 400	3	124 100	372 300
22.	F13	188 800	-	188 800	278 400			278 400	3	89 600	268 800
23.	F14	196 100	-	196 100	286 100			286 100	3	90 000	270 000
24.	F13	188 800	-	188 800	278 400			278 400	3	89 600	268 800
25.	F09	159 500	26 000	185 500	247 430	30 929		278 400	3	92 900	278 700
				4 753 700				6 897 500			
										1 976 600	5 929 800

A táblázatban közölt adatokból látszik, hogy egy hónapra az illetménynövekedés 1.976.600 Ft. Ebben az évben ez 3 hónapot érint, így összesen 5.929.800 Ft.

Ennek megfelelően:

a bérnövekedés 3 hónapra+jub.jut. $5.929.800 \text{ Ft} + 1.067.600 \text{ Ft} = 6.997.400 \text{ Ft}$
a járuléknövekedés 3 hónapra $6.997.400 \text{ Ft} \times 27\% = 1.889.298 \text{ Ft}$

Tájékoztatásként közlöm, hogy a szeptember havi munkabér könyvelése 09.16-án megtörtént.

Ennek megfelelően

- személyi juttatások előirányzata	96.787.000 Ft
- felhasználva 09.30-al	83.814.182 Ft

Maradvány október-november hóra	12.972.818 Ft
---------------------------------	---------------

- járulékok előirányzata	25.876.000 Ft
- felhasználva 09.30-al	22.857.269 Ft

Maradvány október-november hóra	3.018.731 Ft
---------------------------------	--------------

Maradvány összesen: 15.991.549 Ft

Szükséges bér 2 hónapra:

	10. hó	11. hó	
Pedagógus bér	6.325.300 Ft	6.325.300 Ft	
Bölcsődei dolgozók bére	736.300 Ft	736.300 Ft	
Dajkai dolgozók bére	1.380.300 Ft	1.380.300 Ft	
Irodai dolgozók bére	317.600 Ft	317.600 Ft	
összesen:	8.759.500 Ft	8.759.500 Ft	= 17.519.000 Ft

Kifizetésre vár:

Végkielégítés 1 fő részére	999.000 Ft
Jub.jutalom 1 fő részére	858.000 Ft
Továbbképzésre /vezetőképző/	178.000 Ft
Felmentési bér 2 fő részére	285.000 Ft
Megbízási díj /gyermekorvos/	135.000 Ft
	2.455.000 Ft

Összesen szükséges pénzösszeg 2 hónapra:	19.965.000 Ft
Rendelkezésre áll:	12.972.818 Ft

Számított hiányzó bér összege:	6.995.182 Ft
---------------------------------------	---------------------

Járulék összege 2 hónapra	5.342.490 Ft
Rendelkezésre áll:	3.018.731 Ft

Számított hiányzó járulék összeg:	2.323.759 Ft
--	---------------------

Hiányzó bér + járulék összesen: 9.318.941 Ft

Ezért kérem a személyi juttatások előirányzatát	6.995 eFt-tal emelni,
a járulékok előirányzatát:	2.324 eFt-tal emelni,

tehát a költségvetési támogatás előirányzatát	9.319 eFt-tal emelni szíveskedjen.
---	---

Megtakarítással nem rendelkezünk, és ezért kérnénk tisztelettel előirányzat módosítási igényünket teljesíteni.

Sárospatak, 2013. okt. 17.

Köszönettel:

Lossó Lászlóné
gazdasági vezető

Lendvainé Szendrei Ágnes
intézményvezető