

Szociálpolitikai és Munkaügyi Intézet
2008. évi költségvetésének rövid szöveges indoklása

Az SZMI 2008. évi költségvetés kiadási előirányzatának főösszege: 609,4 millió Ft. A működési kiadások 605 millió Ft-os előirányzatát, a felhalmozási kiadások 4,0 millió Ft-os előirányzata egészíti ki.

A kiadások forrása költségvetési támogatás, az intézménynek 2008. évre intézményi működési bevételi kötelezettséget nem írtak elő, így a tervezés időszakában saját bevétellel nem számoltunk.

KIADÁSOK

I. működési kiadások	605,6 millió Ft
a) személyi juttatások	369,6 millió Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	120,4 millió Ft
c) dologi kiadás	112,6 millió Ft
d) működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	3,0 millió Ft
II. felhalmozási kiadások	4,0 millió Ft
intézményi beruházási kiadások	4,0 millió Ft
felújítás	-
Kiadások Összesen (I+II):	609,6 millió Ft

BEVÉTELEK

intézményi működési bevételek támogatás	-
működési költségvetés támogatása	609,6 millió Ft
felhalmozási költségvetés támogatása	605,6 millió Ft
	4,0 millió Ft
Bevételek összesen:	609,6 millió Ft

2008. évi engedélyezett létszám: 121 fő

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások 2008. évi 369,6 millió Ft-os eredeti előirányzata nem nyújt fedezetet a 2008. évi kötelezettségekre. A forráshiány 37.158 e Ft.

A forráshiány részben az átszervezéssel, részben a létszámleépítéshez kapcsolódó forráselvonásához, valamint az előző évek nem rendszeres juttatásainak rendezetlenségével van összefüggésben.

2006. évben – az átszervezést megelőzően – a Salgótarjánban működő Képzési Központ saját intézményi működési bevétele éves szinten elérte a 160 millió Ft-ot. Ez nyújtott fedezetet a béren kívüli juttatások- étkezési hozzájárulás, BKV bérlet térítése, önkéntes nyugdíjpénztár munkáltatói hozzájárulása stb, - kifizetésére. Az átszervezéssel a bevétel már nem az SZMI-t illeti meg, annak támogatással történő ellentételezésére 2007. évben nem került sor. Így az úgynevezett cafetéria fedezete 2007. évben a személyi juttatások átmeneti megtakarítása volt. A cafetéria elemek fizetésére, így nem

havi rendszerességgel került sor, az egyösszegű kifizetésekkel pedig meghaladták az egyes tételek havi adómentes értékhatárát, így SZJA és Tb járulék fizetési kötelezettséget is keletkeztettek.

A legnagyobb nehézséget és problémát – a már előzőekben említett okok miatt – béren kívüli juttatások biztosítása jelenti.

Nem tudunk étkezési hozzájárulást adni, nincs lehetőség a helyi közlekedési költségek támogatására, az önkéntes nyugdíjbiztosító pénztátagsággal összefüggő munkáltatói támogatásra.

Nem tudjuk biztosítani a jogszabályi kötelezettség alapján adandó éleslátást biztosító szemüveg munkáltatói hozzájárulását.

Fentiek forrásigénye:

Étkezési hozzájárulás (114 fő 6.000Ft/fő/hó + részmunkaidős időarányosan)	8.248 e Ft/év
Helyi közlekedés támogatása (114 fő)	12.700 e Ft/év
Éleslátást biztosító szemüveg (109 fő 15 e Ft/fő/év + részmunkaidős)	<u>1.770 e Ft/év</u>
Összesen:	22.718 e Ft

A jogszabály szerinti távolsági közlekedési költségtérítéshez összesen 900 e Ft előirányzat áll rendelkezésre, miközben a tényleges kötelezettség 3.207 e Ft. A forráshiány: 2.307 e Ft.

Jubileumi jutalomra 4 fő jogosult 2008. évben összesen 2.301 e Ft összegben, melyre az eredeti előirányzat nem nyújt fedezetet. A forráshiány: 2.301 e Ft.

Az intézmény tanulmányi szerződésekből adódó kötelezettségre (4 munkavállalóra vonatkozóan) 1.160 e Ft, melyet forráshiány miatt az eredeti költségvetés nem tartalmaz.

Fedezet hiányában nem tudunk tervezni szociális kiadást sem, így az iskolakezdési támogatás pénzügyi forrása sem áll rendelkezésre az érintett 48 fő munkavállaló tekintetében. A 20.700 Ft/fő adómentes értékhatárt figyelembe véve támogatási igényünk 994 e Ft.

A rendszeres személyi juttatásoknál a kötelező illetmény pótlék valamint a nyelvpótlék forráshiánya összesen 1.178 e Ft.

Normatív jutalom tervezésére – mely a rendszeres személyi juttatások 8 % -a – nem került sor. A normatív jutalom tervezhető összege: 29.130 e Ft.

Kereset kiegészítés fedezeteként 2.000 e Ft-ot tervezhetünk, a jogszabály által tervezhető 7.296 e Ft helyett. Így a személyi juttatások előirányzatát 5.296 e Ft-tal kellett csökkentenünk.

Az állományba nem tartozók juttatásainál is 1.500 e Ft tervezésére nyílt lehetőség, miközben a tényleges kötelezettség éves szinten orvosi és egyéb szakértői díjakra várhatóan 8.000 e Ft. A forráshiány 6.500 e Ft.

Az intézménynek működési körében többlet bevételi lehetősége nincs, melyből a személyi juttatások előirányzatát növelhetné. Így az érintett előirányzatok fedezete nem biztosítható, forrása csak támogatás lehet.

A személyi juttatások 2008. évi eredeti előirányzata nem tette lehetővé a 2008. január 1-i hatállyal végrehajtandó – átlagosan 5%-os – illetményemelést. Az illetményfejlesztés forrását a PM céltartalékából kívánjuk megigényelni.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok 120,4 millió Ft-os előirányzata összhangban van a személyi juttatások előirányzatával.

Hiányként a személyi juttatások forráshiányára eső járulék jelentkezik.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások 112,6 m Ft-os előirányzata fedezetet nyújt a Budapest Tűzér u 33-35. telephely, a Mozsár u telephely, a Drogmegelőzési Intézet, az Országos Kríziskezelő és Információs és Telefonszolgálat, valamint az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Bizottság a fóti telephelyének üzemeltetésére.

A közüzemi költségek, postaköltség, kommunikációs kiadások, informatikai rendszerek üzemeltetése a dologi kiadási előirányzat terhére finanszírozható.

A várható kiadások mintegy 80 millió Ft-ban prognosztizálhatók, azonban ez nem tartalmazza az épület karbantartási kiadásait teljeskörűen és az intézmény alaptevékenységéhez kapcsolódó szolgáltatások igénybevételét, külső szakértők díjazását.

Az EKG-hez történő csatlakozás 2007. évi kötelezettségvállalás volt, mely 2008. évben jelent fizetési kötelezettséget.

Tekintve, hogy a beruházási előirányzat a kifizetés időpontjában nem áll rendelkezésre a 2008. évi dologi előirányzat terhére kell a beruházási előirányzatot növelni saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítással.

Az irodaépület jelenlegi műszaki állapotát figyelembe véve az év folyamán további átcsoportosítás szükséges, hogy az épület tervezett felújítása megvalósulhasson. A tervezett átalakításokon és tetőfelújításon túl szükséges a nyílászárók cseréje, a II. emeleti irodák, folyosók, és mellékhelyiségek felújítása (tisztasági festés, padlóburkolat cseréje).

Így a műszaki felméréseket az épület egészére kiterjedően el kell készíttetni. (A forrás biztosítását a felhalmozási kiadásoknál részletezem.)

Gondot okoz a szakmai igazgatóságok nemzetközi tevékenységével illetve együttműködési kapcsolataival összefüggő nemzetközi tagdíjak kifizetése. Ennek összege éves szinten meghaladja az 5.000 e Ft-ot. A szakpolitikai fejlesztési és kutatási tevékenységek keretében fontosnak tartjuk, hogy magyar szakemberek is részt vegyenek a nemzetközi munkában.

Az alaptevékenység keretében jogszabály által meghatározott szakmai feladatok ellátására a 2008. évi dologi kiadási előirányzat csak szűk mozgásteret biztosít, ezért a szakmai feladatok megvalósítására a fejezeti kezelésű előirányzatok igénylése válik szükségessé.

4. Működési célú pénzeszköz átadás

Az SZMM 2008. évi költségvetése 3,0 millió Ft-ot tartalmaz működési célú pénzeszközátként államháztartáson kívülre. Közhasznú szerződés keretében a Cat –Otthon Szociális Gondozó és Ellátó Kht. végzi az intézmény személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátási feladatát.

5. Felhalmozási kiadások

A 2008. évi eredeti előirányzat 4,0 millió Ft. Ebből kell megoldani az intézmény elhasználódott eszközeink pótlását, cseréjét vagy akár új tárgyi eszközök (irodatechnikai, informatikai, kommunikációs eszközök) beszerzését. Irodaépületünk 2007. évben megkezdett korszerűsítését illetve állagmegóvását 2008. évben is folytatni kívánjuk.

Ezért a 4,0 millió Ft-os előirányzathoz 3,0 millió Ft az irodaépület beruházási feladataihoz kapcsolódó saját forrás, mely elkülönítetten kezelendő.

Az SZMM 2007. évben 25, 0 millió Ft felhalmozási előirányzat biztosítását ígérte a fejezeti egyensúlyi tartalékból, azzal a céllal, hogy az SZMI a PM rendkívüli beruházási tartaléka terhére biztosított forrásból 81.512 e Ft-os támogatásban részesül. 2007. évben intézményünk a támogatást nem kapta meg, ezért igényünket 2008. évben is fenntartjuk.

ÖSSZEGZÉS

2008. évi költségvetés személyi juttatási előirányzata nem biztosítja a 2008. évre vállalt kötelezettségek fedezetét. A forráshiány rendezésére az SZMM támogatása szükséges. A dologi előirányzat nem biztosítja teljes körűen a szakmai feladatok ellátását, így az alaptevékenységként ellátandó szakmai feladatok pénzügyi forrásaként a fejezeti kezelésű előirányzatok igénybevételét tarjuk indokoltnak.

A beruházási feladatok végrehajtásának feltétele, hogy az irodaépület műszaki felújításához szükséges forrásokat az SZMM fejezeti egyensúlyi tartalékából, valamint a PM rendkívüli beruházási tartalékából intézményünk részére biztosítsa.

Kérem tájékoztatásom szíves tudomásul vételét.

Budapest, 2008. február 26.

Simonyi Ágnes
főigazgató