

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2019. december 19.-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a 2019. évi költségvetés várható maradványa terhére történő jutalom
kifizetéséről

Előterjesztő : Tóth József polgármester

Készítette: Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Léka Gyuláné pénzügyi előadó

Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság

Ikt. szám: I/ /2019.

Melléklet: 1. és 2. számú melléklet

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzata és költségvetési szervei a 2019. évi költségvetés teljesítéséről, a bevételek és a kiadások alakulásáról, a várható maradványokról elemzés készült (1. számú melléklet).

A 2019. évi költségvetés tervezésénél a munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó 19,5 % volt, 2019. július 1-jétől kezdődően a jogszabály módosítása során a mértéke 17,5 % -ra csökkent. Ez a járulékváltozás minden intézménynél előirányzat maradványt eredményezett.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár esetében év végéig a személyi juttatások kiemelt előirányzaton belül a táppénzes állományból eredően keletkezik megtakarítás, a munkaadókat terhelő járulékok esetében a bérmaradvány járulékvonzata mellett a szociális hozzájárulási adó csökkenése okoz maradványt. A dologi kiadások fel nem használt előirányzata várhatóan. 460.000 Ft. A bevételi oldalon a bérleti díjak esetében 400.000 Ft összegű alul teljesítés várható.

A Polgári Szociális Központnál az év végéig várható maradvány főbb tételei a bevételi oldalon a szociális étkezési díjból származó 1.000.000 Ft bevételi többlet, a kiadási oldalon az év közbeni üres álláshelyek, illetve 2 fő dolgozó tartós időtartamú táppénzes állománya miatt keletkezik maradvány a személyi juttatásoknál, valamint a járulékok esetében. A szociális ágazatban kötelezően előírt továbbképzések előirányzatát tervezték, azonban projektfinanszírozásból, valamint a helyben megvalósított képzések szervezésével a kiküldetési kiadásoknál is jelentkezett 220.000 Ft összegű megtakarítás.

A Városgondnokságnál a szociális hozzájárulási adó csökkenés miatt várható előirányzat maradvány 1.200.000 Ft. A dologi kiadások előirányzatánál jelentkező maradvány nyújtott fedezetet a nem tervezett kiadásokra, a strandfürdő kútjának javítási költsége 1.390.533 Ft, a szippantó gépjármű hengerfej javításának kiadása 450.000 Ft volt. A többi kiadási maradvány fedezetet nyújt az intézmény bevétel elmaradásainak kompenzálására, így a kemping, a fürdő, a piac, a gyermekétkeztetés, valamint a vendégétkezők térítési díjánál hiányzó bevételre.

A Polgármesteri Hivatal esetében a szociális hozzájárulási adó miatti év végi maradványának összege 237.205 Ft, mivel év közben ezen előirányzat terhére már történt átcsoportosítás a nem tervezett kiadásokra. A dologi kiadásokon belül a számítástechnikai szolgáltatásoknál keletkezett jelentősebb összegű megtakarítás, valamint az egyéb kommunikációs szolgáltatások soron. Ez utóbbi jogcímnél terveztük a T-Com által az előző évekre visszamenőleg számlázandó elmaradt díjak fedezetét, azonban ezek a költségek nem merültek fel, így év végén maradványként jelentkeznek. A fel nem használandó dologi kiadások Áfa-ja is a maradvány részét képezi.

Az önkormányzatnál a szociális hozzájárulási adó maradványa 406.798 Ft. A dologi kiadásokon belül a közvilágításnál 1.958.446 Ft, a városgazdálkodási feladatoknál 985.000 Ft a megtakarítás, valamint közel 3 millió forint áramdíj visszatérítés keletkezett az előző évi közvilágítás díjából. A bevételi elmaradás egy része a startmunka programok bevétel alul teljesítéséből, kisebb része a mezőöri járulék tervezett előirányzathoz viszonyított várható teljesítéséből adódik.

A fenti elemzés alapján lehetőség nyílik a 2019. évi várható maradvány terhére év végi jutalom kifizetésére az önkormányzat és intézményei által foglalkoztatott munkavállalói részére.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az előterjesztés 1. sz. melléklete alapján kimutatott maradvány összege bruttó bér és járulék arányosan kerüljön az intézmények részére felosztásra. Ez a **keretösszeg** a havi illetmény 1/3-ának megfelelő nagyságrendű. A keretösszeg felosztásáról intézményvezetői hatáskörben az intézmények vezetői a közszféra dolgozó részére jutalom céljára fordíthatják a 2. sz. mellékletében foglaltak szerint, amely a határozati javaslat mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Polgár, 2019. december 10.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
.../2019 (.....) sz. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2019. évi költségvetés várható maradványai terhére történő jutalom kifizetéséről szóló javaslatot és az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület Polgár Város Önkormányzata és intézményei részére a 2019. évi költségvetés fel nem használt előirányzatai terhére, jutalom kifizetését hagyja jóvá a határozat mellékletét képező 2. sz. táblázata szerint.

Határidő: 2019. december 31.
Felelős: Tóth József polgármester