



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzat
POLGÁRMESTERE**

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715

e-mail: polgarmester@mogyorod.hu

KRID azonosító: 356220309

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2019. november 29. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat és intézményei jutalmazására

Melléklet: -

Előterjesztő: Paulovics Géza polgármester

Előterjesztést készítette: Juhász András Adó- és Pénzügyi Irodavezető

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Moldván Tünde jegyző/helyettes* (szignója)

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Juhász András pénzügyi irodavezető/helyettes*

Tárgyalja: PB

A Képviselő-testület ülése*¹:			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat és intézményei éves elemi költségvetésük tervezésekor a jogszabály által előírt besorolás szerinti bérek előirányzatait építették be költségvetésükbe. Az 1-10 havi adatok alapján már viszonylag pontosan kalkulálható az éves előirányzatok alakulása, amely szerint az intézményeknél az alábbi bérmegetkarítás várható:

Intézmény	Bérmaradvány (Ft)	1 havi bértömeg közterhekkel (Ft)	Arányszám (%)	Többlet forrásigény
Önkormányzat	1 176 148	2 241 325	0,52	1 065 177
ezen belül védőnői szolgálat	471 148	975 921	0,48	504 773
ezen belül polgi, alpolgi	705 000	1 265 405	0,56	560 405
Hivatal	3 082 778	9 758 077	0,32	6 675 298
Óvoda	5 669 478	8 566 122	0,66	2 896 644
Művelődési ház	5 683 360	899 580	6,32	-4 783 780
Összesen	15 611 764	21 465 104		5 853 340

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

A fentiekből látható, hogy minden intézménynél keletkezett bérmaradvány, amelynek felhasználása nem jár többlet intézményfinanszírozással. Kimutatásra került a bérmaradványnak az 1 havi bértömeghez viszonyított aránya. Az 1 havi bérkerethez 5,8 millió forint többlet forrás szükséges. Tájékoztatásul a Mogyoródi Nonprofit Kft 1 havi jutalomkeretéhez 6,6 millió forint lenne szükséges.

A Hivatal 1/3 havi bérnek megfelelő összegű forrással rendelkezik jutalmazásra, az önkormányzat csaknem fél havi, az óvoda 2/3 havi, és a Művelődési ház a kis létszáma, és a nagyarányú üres álláshelyek következtében 6 havi forrást fordíthatna jutalmazásra.

A bruttó juttatás után fizetendő közterhek a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata soron rendelkezésre állnak, csak a különbözet után szükséges a járulékot kiegészíteni.

A korábbi évek gyakorlata szerint egységes elvek alapján meghatározott 1 havi jutalomkeret esetén

- az Önkormányzat bérmaradványát közterhekkel együtt **1.065.177 Ft-tal**;
- a Hivatal bérmaradványát közterhekkel együtt **6.557.799 Ft-tal**;
- az Óvoda bérmaradványát közterhekkel együtt **2.896.644 Ft-tal** kellene kiegészíteni.

Tekintettel arra, hogy a tartalék előirányzaton forrás nem áll rendelkezésre, a többletadó bevétel terhére javasoljuk a jutalomhoz a pótelőirányzatot biztosítani.

Mivel 2019. november 20-ig az Önkormányzat **4.519.000 forint többletadó bevételt már realizált**, ez a többletbevétel átcsoportosítható az Önkormányzat és intézményei költségvetésének személyi és járulék előirányzatára, de az is látható, hogy 1 havi bérnek megfelelő jutalomkerethez nem elegendő. Ezért javaslom, hogy $\frac{3}{4}$ havi bérnek megfelelő előirányzatot hagyjon jóvá a Tisztelt Képviselő-testület, és ahol ez nem áll rendelkezésre, ott egészítse ki a többletadó bevételekből.

Az Önkormányzat és intézményei $\frac{3}{4}$ havi bérkeretéhez **504.846 forint forrásra, míg a Nonprofit Kft jutalomkeretéhez 3.953.095 forintra van szükség**, (a Turisztikai Kft jutalomkerete a várható vállalkozási eredményből finanszírozható), ha a Művelődési ház $\frac{3}{4}$ havi bérkeretet meghaladó bérmaradványa átcsoportosításra kerül az alábbi táblázat szerint:

Intézmény	Bérmaradvány (Ft)	3/4 havi bértömeg közterhekkel (Ft)	Többlet forrásigény	Többletadó bevétel	Átcsoportosítás	Forrás jutalomra
Önkormányzat	1 176 148	1 680 994	504 846	504 846		1 680 994
<i>ezen belül védőnői szolgálat</i>	<i>471 148</i>	<i>731 941</i>	<i>260 793</i>	<i>260 793</i>		<i>731 941</i>
<i>ezen belül polgi, alpolgi</i>	<i>705 000</i>	<i>949 053</i>	<i>244 053</i>	<i>244 053</i>		<i>949 053</i>
Hivatal	3 082 778	7 318 557	4 235 779	0	4 235 779	7 318 557
Óvoda	5 669 478	6 424 592	755 113	0	755 113	6 424 591
Művelődési ház	5 683 360	674 685	-5 008 675		-4 990 892	692 468
Összesen	15 611 764	16 098 828	487 064	504 846	0	16 116 610

Az Önkormányzat és Intézményei dolgozóinak jutalmazására – amennyiben a személyi és járulék előirányzaton bérmaradvány rendelkezésre áll – a Polgármester és az Intézményvezetők tehetnek javaslatot, míg a Polgármesteri Hivatal dolgozóinak jutalmazásáról a Hivatal jegyzője dönt, azzal, hogy az *Mötv. 81. § (4) bekezdése* alapján a Polgármesternek az egyetértése szükséges.

A Polgármester jutalmazásáról a Képviselő-testület jogosult dönteni, az Alpolgármester tekintetében a Polgármester gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat, a Jegyző és Intézményvezetők tekintetében a munkáltatói jogkör gyakorlója a Polgármester (*Mötv. 67. § f), g) pontja*) dönt.

Az egyes intézmények kivétel nélkül magas színvonalon teljesítették a célokat, a Polgármesteri Hivatal a **2019. évi feladatellátás tekintetében különösen megnövekedett számú feladatot látott el, tekintettel a folyamatban lévő és előkészítés alatt álló pályázatokra és beruházásokra.**

Javaslom, hogy az intézményekben dolgozók éves munkájának megbecsüléseként a Képviselő-testület járuljon hozzá a bérmaradvány felhasználásához.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 225/H.§ -ának rendelkezései szerint a Képviselő-testület a polgármester részére meghatározott időszakban végzett munkájának értékelése alapján jutalmat állapíthat meg. A jutalom mértéke legfeljebb a polgármestert megillető illetmény vagy tiszteletdíj 6 havi összegéig terjedhet.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy támogassa az alábbi határozati javaslatot:

I. Határozati javaslat

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- 1./ támogatja az Önkormányzat és intézményei bérmaradványának jutalom kifizetésre történő felhasználását maximum 3/4 havi bértömegnek megfelelő keretösszegig;
- 2./ Mogyoród Nagyközség Önkormányzat bérmaradványát jutalmazásra a közterhekkel együtt védőnői szolgálat jogcím esetén 260.793 Ft-tal, választott tisztségviselők juttatása jogcím esetén 244.053 Ft-tal kiegészíti, azaz mindösszesen 504.846 Ft forrást biztosít a többletadó bevétel terhére;
- 3./ A Mogyoródi Polgármesteri Hivatal bérmaradványát a köztisztviselők év végi jutalmazására közterhekkel együtt 4.235.779 Ft-tal kiegészíti a Művelődési ház bérmaradványa terhére;
4. A Mogyoródi Pillangós Óvoda bérmaradványát a dolgozók év végi jutalmazására a közterhekkel együtt 755.113 Ft-tal kiegészíti, a Művelődési ház bérmaradványa terhére.

Határidő: 2019. november 29.

Felelős: Paulovics Géza polgármester, Intézményvezetők, Adó- és Pénzügyi Irodavezető

II. Határozati javaslat

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Polgármester egész éves munkáját megköszönve és elismerve havi illetményének megfelelő összegű jutalmat állapít meg, melynek forrása a bérmaradvány.

(Amennyiben indokolt: A 3/4 havi béren felül a forrást a többletadó bevételből biztosítja.)

Határidő: 2019. november 29.

Felelős: Paulovics Géza polgármester, Intézményvezetők, Adó- és Pénzügyi Irodavezető

Mogyoród, 2019. november 20.

