

Tárgy: Személyi juttatások és munkaadói járulékok előirányzatának módosítása

Sorszám: IV/10

Előkészítette: Dr. Heinerné Dr. Kecskés Aranka
Jegyző
Váczi Julianna osztályvezető
Gyebnár Péter pályázati referens

Döntéshozatal módja:
Egyszerű szótöbbség

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Tárgyalás módja:
Nyilvános ülés

Egyéb előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete

2008. szeptember 30-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a júniusi testületi ülésen tájékozódott az addig ismertté vált pályázati eredményekről, melyet a 291/2008. (VI.26.) határozatával elfogadott. A nyertes pályázatok köre a korábbi előterjesztéshez viszonyítva bővült, ennek megfelelően a megnyert támogatás összege **465.406 E Ft**. A sikeres pályázati eredmények mögött színvonalas szakmai munka van, mely teljesítményt a város vezetése szeretné elismerni. A 2008. évi költségvetésben nem volt lehetőség pályázati céljutalmak tervezésére, így a jelenleg rendelkezésre álló költségvetési keretek nem adnak lehetőséget a pályázati munka pénzbeli elismerésére.

Javaslatként terjesztjük a képviselőtestület elé, hogy az elnyert támogatási összeg **0,5 %-ában** határozza meg a pályázati munka elismerésére fordítható keretösszeget. A képviselőtestület döntésének megfelelően a további években a választott arányt fogjuk alkalmazni a kifizetéseknel. A tárgyévi költségvetésekben a teljesítményhez kötött jutalmak várható összegét tervezni kell.

Az SZMSZ 38. § (5) és (7) bekezdései alapján a költségvetésben nem tervezett többletkiadásokra előirányzatot képezni és kötelezettséget vállalni képviselő-testület jogosult, azonban 5 millió Ft értékhatárig ezt a hatáskörét a Pénzügyi Bizottságra ruházta át. A céljutalmak és azok járulékainak kifizetése a költségvetésben nem tervezett többletkiadás, melyek mértékéről és forrásának meghatározásáról a jelen esetben célszerű a képviselő-testület döntését kérni.

Az előirányzat módosítás önkormányzatokra vonatkozó szabályait az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) kormányrendelet 57-59. §-ai írják elő. A jogszabály hivatkozott szakaszai a személyi juttatások előirányzat módosításának eseteit tételesen meghatározzák. Ennek megfelelően a személyi juttatások előirányzatai között feladat elmaradás vagy egyéb jogcímen történő megtakarítás esetén átcsoportosításra ad lehetőséget a jogszabály, a dologi előirányzatok alulteljesítése miatti megtakarításból a személyi juttatások előirányzata azonban nem módosítható.

A Polgármesteri Hivatal 2008. 01-08. havi gazdálkodásából megállapítható, hogy a személyi juttatások előirányzatának módosítására csak a bevételi többletből van lehetőség. A bevételi jogcímek közül a kötvényforrásból származó kamatbevételek többlete használható fel a személyi juttatások és járulékok előirányzatának módosítására, ugyanis szeptember 30-ig a 2008. évre tervezett kamatbevétel biztosan teljesülni fog.

Javasoljuk a Képviselő-testületnek, hogy a kötvényforrásból származó többlet kamatbevétel terhére módosítsa a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát a Polgármesteri Hivatal 2008. évi költségvetésében.

Az alábbi táblázatban a határozati javaslat meghozatalához szükséges adatokat helyeztük el. Kérem a határozati javaslatok elfogadását.

E Ft

Megnyert támogatás	Javasolt arány (%)	Jutalmazásra fordítható keretösszeg	Keretösszezből személyi juttatásra fordítható	Keretösszezből munkaadókat terhelő járulékokra fordítható
465.406	0,5 %	<u>2.327</u>	1.763	564

Határozati javaslat:

1. Békés Város Képviselő-testülete a pályázati céljutalmakra fordítható összeget a megnyert támogatási összegek 0,5 %-ában határozza meg.
2. Békés Város Képviselő-testülete 2008. évben a Polgármesteri Hivatal költségvetésében a személyi juttatások előirányzatát 1.763 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 564 E Ft-tal a kötvényforrásból származó többlet kamatbevétel terhére módosítja. Az előirányzat módosításokat 2008. szeptember 30-i hatállyal a költségvetési rendeletben át kell vezetni.
3. A pályázati céljutalmak kifizetésére fordítható összeget a 2009. évi költségvetésben és az, azt követő években a tartalékok között tervezni kell. A tervezett összeg magában foglalja a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összegét.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2008. szeptember 18.

Izsó Gábor
polgármester

.....
Jogi ellenjegyző

.....
Pénzügyi ellenjegyző