

## Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2254 Szentmártonkátai, Rákóczi út 52/c.  
Tel/Fax: 29/462-101  
e-mail cím: polgarmester@szentmartonkata.hu

Szám: ...~~K.15190~~.../2023.  
...~~K.15191~~.../2023. POKKB.

Előterjesztés  
a Képviselő-testület 2023.11.30-i nyílt ülésére  
a Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság 2023.11.29-i nyílt ülésére

Tárgy: Bérmaradványról szóló döntés  
Előterjesztő: Dr. Boér Imre Hunor

Készítette: Némethné Povázson Éva gazdasági vezető  
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Dr. Nagy Lajos jegyző  
Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2023.11.23.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság  
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 29 §. (3) bekezdése szerint:

*„A költségvetési szervek vezetői a személyi kiadások előirányzatának terhére – a jubileumi jutalom kivételével – jutalom kifizetéséről csak a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával dönthetnek. A költségvetési szerv vezetőjének kezdeményezésére ezen jóváhagyásra irányuló előterjesztést legkésőbb a 2023. november havi munkaterv szerinti képviselő-testületi ülésre a Polgármester terjeszti elő. A feladat elmaradásából származó személyi kiadás, megtakarítás jutalmazásra nem használható.”*

Fentiek alapján elkészítettük a bérmaradvány kimutatását melyből látható - a novemberig lekönyvelt tényadatok szerint, illetve a december havi várható kalkulált adatok alapján -, hogy minden intézménynél keletkezett maradvány, amelynek felhasználása nem jár többlet intézményfinanszírozással.

## Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 1-11 hó	Várható 12. hó	Maradvány
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	62 436 120	63 021 690	57 934 740	4 455 607	631 343
K1103	Céljuttatás, projektprémium teljesítése	-	80 000	80 000	-	-
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 476 000	1 476 000	1 440 000	-	36 000
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	330 000	187 500	187 500	-	-
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	-	645 854	645 854	-	-
K121	Választott tisztségviselők juttatásainak teljesítése	25 366 836	25 366 836	20 362 646	2 004 940	2 999 250
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	1 940 000	2 190 710	1 705 450	147 000	338 260
K123	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	600 000	716 687	225 710	300 000	190 977
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai					
K2	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai	11 315 387	10 931 700	9 424 341	799 417	707 942

Az önkormányzat jelenlegi foglalkoztatotti létszáma:

- város és községgazdálkodás: 6 fő
- gyermekorvosi szolgálat: 1 fő
- közfoglalkoztatás: 1 fő szakmai irányító, 13 fő közfoglalkoztatott

A kimutatott maradványt a megszűnt jogviszony, illetve annak későbbi betöltése indokolja.

## Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 1-11 hó	Várható 12. hó	Maradvány	Ebből Szentmártonkátá	Ebből Szentlőrincskáta
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	122 358 930	118 846 711	98 823 024	9 916 470	10 107 217	9 270 361	836 856
K1103	Céljuttatás, projektpremium teljesítése	-	3 914 500	3 814 500	-	100 000	-	100 000
K1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	-	1 626 886	1 626 886	-	-	-	-
K1106	Jubileumi jutalom előirányzata	4 623 000	4 824 000	4 824 000	-	-	-	-
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	5 415 975	4 486 196	3 912 975	-	573 221	24 000	549 221
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	2 709 020	2 709 020	1 599 915	164 637	944 468	960 525	- 16 057
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	1 643 000	3 418 167	3 402 141	-	16 026	16 026	-
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	216 000	1 113 647	1 113 647	-	-	-	-
K123	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	500 000	743 300	645 527	-	97 773	97 773	-
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	16 936 407	19 026 170	15 699 355	1 273 400	2 053 415	1 847 758	205 657
K2	Táppénz hozzájárulás kiadásai							
K2	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek kiadásai							

A hivatal jelenlegi foglalkoztatotti létszáma:

### Szentmártonkátá:

- 1 fő jegyző, 13 fő köztisztviselő, 2 fő Mt. foglalkoztatott (1 fő főállás, 1 fő részmunkaidő);
- 1 fő családsegítő;
- 1 fő házi segítségnyújtó;

### Szentlőrincskáta:

- 1 fő aljegyző, 4 fő köztisztviselő, 1 fő Mt. foglalkoztatott (részmunkaidő);
- 1 fő családsegítő.

A bérmaradványt az alábbiak indokolják:

- a hivatalnál az üres álláshelyek betöltésére év közben került sor;
- a családsegítő szolgálatnál 2 főt irányoztunk elő, mely az év túlnyomó többségében 1 fővel teljesült;
- a házi segítségnyújtás tekintetében 2 fővel terveztünk, azonban április hónap óta a szolgálatot 1 fő látja el.

## Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 1-11 hó	Várható 12. hó	Maradvány
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	177 156 844	173 629 494	154 220 284	15 731 944	3 677 266
K1103	Céljuttatás, projektpremium teljesítése	-	1 789 200	900 000	889 200	-
K1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj	-	470 152	470 152	76 896	- 76 896
K1106	Jubileumi jutalom előirányzata	1 013 985	1 013 985	1 013 985	-	-
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	5 976 000	5 976 000	5 598 000	-	378 000
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	2 892 360	2 892 360	2 304 190	237 835	350 335
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	-	1 267 998	1 267 998	-	-
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	12 068 500	12 068 500	8 989 432	1 038 500	2 040 568
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	26 404 393	26 404 393	22 968 309	2 305 750	1 130 334
K2	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek kiadásai					
K2	Táppénz hozzájárulás kiadásai					

Az intézmény jelenlegi foglalkoztatotti létszáma:

- óvoda: 1 fő intézményvezető, 12+1 fő (megbízási szerződéssel) óvónő, 7 fő dajka + 1 fő Mt. részmunkaidős foglalkoztatott, 1 fő óvodatitkár, 3 fő pedagógiai asszisztens;
- konyha: 1 fő élelmezésvezető megbízási díjjal, 11 fő konyhai dolgozó;
- bölcsőde: 4 fő gondozó, 2 fő dajka.

A bérmaradványt többek között az alábbiak indokolják:

- 1 fő óvónő év közben a bölcsődében létesített jogviszonyt, ezen üres álláshely nem került betöltésre;
- a két megbízási díjjal tervezett nyugdíjas óvónő esetében 1 fő került foglalkoztatásra;
- a konyhai bérek esetében a tervezett előirányzat nem nyújt fedezetet a várható teljesítésre, azonban a bölcsődei bérmaradvány fedezi ezt a különbséget.

### Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődés Ház

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmozott teljesítés 1-11 hó	Várható 12. hó	Maradvány
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	11 931 997	11 931 997	10 602 226	1 010 000	319 771
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	396 000	396 000	396 000	-	-
K1109	Közlekedési költségtérítés előirányzata	150 000	150 000	-	-	150 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	50 000	50 000	-	-	50 000
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai					
K2	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek kiadásai	1 678 560	1 678 560	1 489 170	131 300	58 090

Az intézmény jelenlegi foglalkoztatotti létszáma:

- 1 fő intézményvezető, 1 fő főállású és 1 fő részmunkaidős munkavállaló.


A személyi jellegű kiadások rovatain belül a K1101 rovaton minimális megtakarítás várható, valamint a közlekedési költségtérítés és a reprezentációs kiadások november végéig nem kerültek felhasználásra.

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

A Polgármester jutalmazásáról a Képviselő-testület jogosult dönteni, a Jegyző és az Intézményvezetők tekintetében a munkáltatói jogkör gyakorlója a Polgármester az Möt. 67. § f), g) pontja alapján.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és a Tisztelt Bizottságokat az előterjesztés megvitatására és a döntés meghozatalára!

Szentmártonkóta, 2023. november 21.

  
dr. Boér Imre Hunor  
Polgármester

## Határozati Javaslatok

Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság határozati javaslata:

Határozat-tervezet  
Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága  
...../2023. (XI. 29.) POKKB. határozata

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta és támogatja az Önkormányzat és intézményei bérmaradványának jutalom kifizetésére történő felhasználását

Határidő: azonnal

Felelős: Kele Teréz bizottság elnöke

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének határozati javaslat:

Határozat-tervezet  
Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2023. (XI.30.) önkormányzati határozata

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja az Önkormányzat és intézményei bérmaradványának jutalom kifizetésére történő felhasználását.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Boér Imre Hunor polgármester