

Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselőtestülete

2/2010.(II.17.) Ö. számú rendelete

az önkormányzat 2010.évi költségvetéséről

A Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990. évi LXV. törvény 91.§. (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: ÁHT) 65.§. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló - 292/2009. (XII.19.) Korm. rendeletben (továbbiakban : ÁMR) meghatározottakat - a 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§.

(1) A rendelet hatálya a Képviselőtestületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§.

(1) Az ÁHT 67. §. (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan- és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal külön-külön egy-egy címet alkotnak.

- /a/ 1.cím alatt Általános Művelődési Központ
- /b/ 2.cím alatt Centrál Étkeztetési és Szolgáltató Központ
- /c/ 3.cím alatt Polgármesteri Hivatal
- /d/ 4.cím alatt Alapszolgáltatási Központ

(3) A címeken belül az összetartozó feladatok, tevékenységcsoportok mérlegszerűen elkülönülnek.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.

(1) A Képviselőtestület az önkormányzat 2010.évi költségvetését

- 958.642 ezer forint bevétellel,**
- 1.243.582 ezer forint kiadással,**
- 214.739 ezer forint működési és**
- 70.201 ezer forint felhalmozási hiánnyal állapítja meg.**

(2) A 3.§.(1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a Képviselőtestület az alábbiak szerint határozza meg:

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Intézményi bevételek	201.250	2.400	203.650
Önkormányzatok sajátos bevétele	316.058	12.500	328.558
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	33.180	33.180
Központi költségvetési támogatások	343.670	13.411	357.081
Átvett pénzeszközök	25.816	5.625	31.441
Pénzforgalom nélküli bevételek	4.232	0	4.232
Kölcsön visszatérülés		500	500
Hitel bevétele	214.739	70.201	284.940
Bevételek összesen	1.105.765	137.817	1.243.582

(3) A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet, működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A normatív állami hozzájárulások jogcímeit és összegeit a 4. számú melléklet részletezi.

4.§.

(1) A 3.§.(1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a Képviselőtestület az alábbiak szerint határozza meg:

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	513.802	0	513.802
Munkaadót terhelő járulékok	120.509	0	120.509
Dologi jellegű kiadások	420.364	2.400	422.764
Pénzeszközátadások	11.762	6.146	17.908
Ellátottak juttatásai	0	0	0
Szociális támogatások	39.328	0	39.328
Felújítási kiadások	0	18.441	18.441
Felhalmozási kiadások	0	67.567	67.567
Tartalékok	0	36.830	36.830
Fejlesztési hiteltörlesztések	0	6.433	6.433
Kiadások összesen	1.105.765	137.817	1.243.582

(2) A kiadási főösszeg költségvetési címenként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

5.§.

(1) A Képviselőtestület
a beruházások előirányzatát 67.567 ezer forint összegben,
a felújítások előirányzatát 18.441 ezer forint összegben hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadásokat célonként valamint a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.

6.§.

A Képviselőtestület a pénzeszközátadások és támogatások, valamint a pénzeszközátvételek előirányzatát a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§.

(1) A Képviselőtestület az önkormányzat fejlesztési tartalékát 36.830 ezer forint összegben hagyja jóvá.

(2) A tartalék részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

8.§.

A költségvetési címek - ezen belül az összetartozó feladatcsoportok - működési és felhalmozási célú kiemelt bevételi és kiadási előirányzatainak - mérlegszerű - részletezését a 8. számú melléklet tartalmazza.

9.§.

(1) A Képviselőtestület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Létszámkeret (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	152
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	3
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	32
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	3
Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó dolgozó	1
Létszámkeret	191

(2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 13 fő

(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2010.évi tervezett létszáma 150 fő

- 2010. II. negyedévben 150 fő
- 2010. III. negyedévben 150 fő
- 2010. IV. negyedévben 50 fő

(4) A létszámkeret összetételét a 9. számú melléklet költségvetési címenkénti részletezi.

10. §.

A Képviselőtestület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 10. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

11.§.

A Képviselőtestület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet - költségvetési címenként - a 11. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

12.§.

A Képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében hagyja jóvá. (1. számú melléklet, 2. számú melléklet)

13.§.

Az ÁHT. rendelkezéseinek megfelelően az önkormányzati gazdálkodást bemutató, a 2008. évi tényleges teljesítési adatokat, a 2009. évi várható teljesítési adatokat, valamint a 2010. évi előirányzati adatokat a 12.,13.,14.,15.,16. számú melléklet tartalmazza.

14.§.

(1) A köztisztviselők részére megállapított pótlékok:

- képzettségi pótlék a felsőfokú szakképzettség elismerésére, az illetményalap 40 %-a

(2) A köztisztviselők részére megállapított illetménykiegészítés

- felsőfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 15 %-a,
- középfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 5 %-a.

(3) A jegyzői differenciálásra fenntartott keret az igazgatásban dolgozók rendszeres személyi juttatás előirányzatának 3 %-a.

(4) A köztisztviselők juttatásai a köztisztviselők juttatásairól és támogatásairól szóló 42/2003.(XII.17.) Ö. számú rendelettel módosított 24/2001.(IX.19.) Ö. számú rendeletben foglaltak szerint kerül nevesítésre.

(5) A közalkalmazottak illetménye a Magyar Köztársaság 2010.évi költségvetéséről szóló 2009.évi CXXX.törvény 12. számú mellékletében szereplő bértábla tételei alapján kerültek meghatározásra.

(6) A közalkalmazottak és az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók tekintetében - figyelemmel az ÁMR 86. §-ára - a rendelet 2 %-os mértékű teljesítményösztönző keretet tartalmaz.

(7) A rendelet

- a polgármester illetményét 13 szorzóval havi 502.450,-Ft.ban,
 - költségterítését 30 %-os mértékben havi 150.735,-Ft-ban,
- az alpolgármester tiszteletdíját havi 115.950,-Ft-ban,
 - költségterítését 20 %-os mértékben havi 23.190,-Ft-ban,
- a képviselők tekintetében az 1/2008.(I.30.) Ö. számú rendelettel megállapított tiszteletdíjat tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15.§.

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(2) A költségvetési szerv vezetője felelős

- a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatos jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért,
- a belső kontrollrendszer megszervezéséért és a hatékony működtetéséért,
- a számviteli rendért.

16.§.

(1) A 3.§. (1) bekezdésben kimutatott működési forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselőtestület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, továbbá készítse elő a pénzügyi intézményhez benyújtandó hitelkérelmet.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatásigény kimunkálásáról, valamint a hitelkérelem benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselőtestületi döntés alapján.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti likviditási gondok finanszírozási módja a hitelfelvétel. A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésével kapcsolatos hatáskört a Képviselőtestület, a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő következő képviselőtestületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A költségvetésben megtervezett működési hitel összegszerűségére a Képviselő-testület az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatási igényének elbírálását követően visszatér.

17.§.

(1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. törvény 74. §. értelmében a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.

(2) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról, átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

(4) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosításáról, a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselőtestület -a jegyző által történő előkészítése után -, a polgármester előterjesztése alapján a II., a III, és a IV. negyedévben dönt.

(5) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

18.§.

(1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörében kialakított számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.

(2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az ÁMR 68. §-ában foglaltak figyelembevételével módosíthatja egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzatait.

(3) A Képviselőtestület az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásai miatt a költségvetési rendeletet a II., a III. a IV. negyedévben módosítja.

(4) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

19.§.

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználásra csak a Képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

20.§.

(1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv pénzellátásáról a Polgármesteri Hivatal köteles gondoskodni.

(2) A Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

(3) A költségvetési támogatási előirányzat csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv a vállalkozási tevékenysége eredményének felhasználható részéből vállalkozási tartalékot képez. A vállalkozási tartalék az ÁMR 94. §-ában rögzítettek szerint használható fel.

21.§.

A Képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket- s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra, azonban a költségvetésben szereplő előirányzatok felhasználását 2010. július hó 30 -ig az alábbi megbontásban zárolja:

(adatok ezer forintban)

Kiemelt előirányzat	ÁMK	Centrál	PH	ASZK	Összesen
Felújítási kiadások	0	0	4.000	0	4.000
Felhalmozási kiadások	0	0	2.800	0	2.800
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	1.500	0	1.500
Dologi jellegű kiadás (működés)	10.000	5.000	10.000	1.000	26.000
Zárolás összesen	10.000	5.000	18.300	1.000	34.300

22.§.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzeszközlekötés útján hasznosíthatja.

(4) A hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

23.§.

(1) A Képviselő-testület - amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996.évi XXV. törvény 4.§-a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték - önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) A polgármester az önkormányzati biztos kirendelését - az (1) bekezdésben foglalt elismert tartozásállomány elérése esetén - köteles a Képviselő-testületnél kezdeményezni az ÁMR 167. §-a értelmében.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

24.§.

A költségvetés végrehajtásának vizsgálatát az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint, a Dél-Békési Többcélú Kistérségi Társulás által szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőrök végzik.

Záró rendelkezések

25.§.

(1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2010.január 1. napjától kell alkalmazni

Csanádi István
polgármester

Hupucziné Győrki Julianna
jegyző

Kihirdetve: 2010. február 17.

Hupucziné Győrki Julianna
jegyző