

Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselőtestülete
2/2011.(II.23.)önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2011.évi költségvetéséről

A Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§. (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 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 - , továbbá az Alkotmány 44.§ (2) bekezdésében biztosított jogalkotói feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

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 Étkezési 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 2011.évi költségvetését

1.096.799 ezer forint bevétellel,
1.325.125 ezer forint kiadással,
194.359 ezer forint működési és
33.967 ezer forint felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

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

(adatok ezer forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Intézményi bevételek	187.305	0	197.305
Önkormányzatok sajátos bevétele	291.702	12.500	304.202
Felhalmozási és tőkejellegű bev.	0	7.000	7.000
Központi kgtvetési támogatások	321.645	13.247	334.892
Átvett pénzeszközök	20.809	239.627	260.436
Pénzforgalom nélküli bevételek	2.464	0	2.464
Kölcsön visszatérülés		500	500
Költségvetési bevételek	823.925	272.874	1.096.799
Hitel bevétele	194.359	33.967	228.326
Bevételek összesen	1.018.284	306.841	1.325.125

(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:

(adatok ezer forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	438.697	0	438.697
Munkaadót terhelő járulékok	110.727	0	110.727
Dologi jellegű kiadások	394.210	2.000	396.210
Pénzeszközátadások	10.286	2.512	12.798
Ellátottak juttatásai	0	0	0
Szociális támogatások	64.364	0	64.364
Felújítási kiadások	0	262.217	262.217
Felhalmozási kiadások	0	10.566	10.566
Felhalmozási kölcsönök	0	1.100	1.100
Tartalékok	0	5.000	5.000
Költségvetési kiadások	1.018.284	283.395	1.301.679
Fejlesztési hiteltörlesztések	0	23.446	23.446
Kiadások összesen	1.018.284	306.841	1.325.125

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

5.§.

(1) A Képviselőtestület

a beruházások előirányzatát

10.566 ezer forint összegben,

a felújítások előirányzatát

262.217 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 5.000 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	151
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	3
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	31
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	3
Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó dolgozó	1
Létszámkeret	188

(2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 8 fő

(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2011.évi tervezett létszáma 87 fő

- 2010. II. negyedévben 10 fő
- 2010.III.negyedévben 67 fő
- 2010.IV. negyedévben 10 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 2009. évi tényleges teljesítési adatokat, a 2010. évi várható teljesítési adatokat, valamint a 2011. 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 2 %-a.

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

(5) A közalkalmazottak illetményei a Magyar Köztársaság 2011.évi költségvetéséről szóló 2010.évi CLXIX.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 12,5 szorzóval havi 483.125,-Ft-ban,
 - költségterítését 20 %-os mértékben havi 96.625,-Ft-ban,
- az alpolgármester tiszteletdíját havi 115.950,-Ft-ban,
 - költségterítését 20 %-os mértékben havi 23.190,-Ft-ban,
- a képviselők tekintetében az ___/2011.(___) önkormányzati 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 vagyonkezelésébe, 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 támogatási igény 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 hitelszerződés 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 összecszerúségére 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 előíranyozza – a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

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)Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011.január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőhegyes, 2011. február hó

Kovácsné dr.Faltin Erzsébet
Julianna
polgármester

Hupucziné Györki
jegyző

Kihirdetve: 2011. február 23.

Hupucziné Györki Julianna
jegyző