



**MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

2009. évi költségvetéséről szóló

2/2009. (II. 12.) ÖR. sz.

R E N D E L E T E

Egységes szerkezetben: 18/2009. (IX. 25.) ÖR. sz. módosító rendelettel

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény (továbbiakban Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2009. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési intézményekre terjed ki.
- (2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 3./2009. (II. 2.) sz. cigány KÖ. határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az Áht. 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan és a részben önálló gazdasági jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a polgármesteri hivatal és a kisebbségi önkormányzat külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- (3) A címrend a költségvetési rendeletben:
 1. címszám alatt: Polgármesteri Hivatal
 2. címszám Cigány kisebbségi Önkormányzat
 3. címszám alatt: Városi Tűzoltó-parancsnokság
 4. címszám alatt: Csanád Vezér Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
 5. címszám alatt: Négy Évszak Óvoda
 6. címszám alatt: Humán Szolgáltató Központ
 7. címszám alatt: Városi Könyvtár
 8. címszám alatt : Nevelési Tanácsadó és Logopédiai Intézet

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetését

1.415.534 e Ft bevétellel
1.415.534. e Ft kiadással
Ezen belül 98.353 e/Ft működési hiánnyal állapítja meg

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a rendelet *1. számú melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (4) A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a *3. számú melléklet* tartalmazza.

4. §.

A 3. § (1) bekezdésben megállapított kiadási és bevételi főösszegek költségvetési címenként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a *2. számú melléklet* tartalmazza.

5.§

A Képviselő-testület által meghatározott felújítási kiadásokat célonként a *4. számú melléklet*, valamint a felhalmozási kiadásokat feladatonként az *5. számú melléklet* tartalmazza.

6. §

A Cigány Kissebségi Önkormányzat költségvetését *2/1 sz. melléklet* tartalmazza.

7. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a rendelet *6. számú melléklete* tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat a kiadások között, 1000 e Ft általános célú tartalékot állapít meg.
- (3) A pénzben és természetben, valamint a rendszeres és eseti jelleggel nyújtott szociális ellátásokat a *7. számú melléklet* tartalmazza. Az önkormányzati támogatás csak a központi támogatási összeggel arányosan használható fel.

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *8. és 9. számú melléklet* tartalmazza.

9. §

- (1) A Képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségeinek előirányzatait éves bontásban a *10. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint a *11. számú melléklet* tartalmazza.

10. §

A Képviselő-testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a *12. számú mellékletben* foglaltak szerint tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet – a *13 számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

12. §

Európai uniós támogatásokkal megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint önkormányzaton kívül ilyen programhoz történő hozzájárulást a *14. számú melléklet* tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokról készített kimutatást a *15. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

14. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi létszámkeretét- intézményenként az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Közalkalmazott	Köztisztviselő	Munka-törvénykönyv	Egyéb fogl.	Összesen
Négy Évszak Óvoda					
Óvónő	18				18
Dajka	9				9
Pedagógiai asszisztens	0,75				0,75
Karbantartó	1				1
Összesen	28,75				28,75
Humán Szolgáltató Központ					
Védőnő	3				3

Takarító	0,5				0,5
Gondozónő-házi segítségnyújtás	3				3
Gyermekjóléti szolgálat	2				2
Családsegítő	3				3
Idősek Klubja vezető	1				1
Gondozó	1				1
Takarító	1				0,5
Támogató szolgálat szakmai vezető	1				1
Személyi kiségitő	2				2
Gépkocsivezető	1				1
Takarító	0,25				0,25
Gondnok, karbantartó	1				1
Összesen	19,75				19,75
Városi Könyvtár					
Könyvtáros	3,5				3,5
Informatikus	0,5				0,5
Takarító	1				1
Mozgókönyvtáros	0,5				0,5
Összesen	5,5				5,5
Nevelési Tanácsadó és Logopédiai Intézet					
Nevelési tanácsadó vezető	0,5				0,5
Ügyviteli alkalmazott	0,75				0,75
Logopédus	1				1
Gyógypedagógus	1				1
Összesen	3,25				3,25
Csanád Vezér Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény					
Pedagógus	40				40
Művészetoktatásban pedagógus	5,5				5,5
Gyermek és ifjúságvédelmi felelős	0,5				0,5
Ügyviteli alkalmazott	2				2
Takarító	5,25				5,25
Informatikus	0,25				0,25
Gazdasági szervezet	5				5
Konyhai dolgozó	13,5				13,5

Gondnok, karbantartó		1			1
Összesen		73			73
2009. szeptember 1-jén a pedagógus álláshely 40 főről 37,25 fő álláshelyre csökken.					
Városi Tűzoltóparancsnokság					
Hivatásos állomány				56	56
Köztisztviselő		1			1
Közalkalmazott		2			2
Összesen		2	1	56	59
Polgármesteri Hivatal					
Polgármester				1	1
Jegyző		1			1
Aljegyző		1			1
Köztisztviselő		33			33
Ügyviteli alkalmazott		3			3
Takarító			2		2
Gépkocsivezető			1		1
<i>Városüzemeltetési feladatokra:</i> <i>Helyesbítés: 2009. egész évre vonatkozóan a 105/2008. (V.27.) kt. határozat alapján úszómesteri feladatok ellátása miatt 1 fő növekedés</i> Összesen:			6	+1 7	7
146/2009.(VI.18.) sz. kt. határozat alapján 2009.08.01-től a fürdővezető alkalmazása			1		1
Összesen		38	11	1	50
Alpolgármester				1	1
Önkormányzati képviselő				12	12
Közhasznú foglalkoztatás					
2009.01.01-től éves átlagban			2		2
Közmunkaprogram keretében 2009.06.15-ig			13		13

Közhasznú foglalkoztatás 2009.12.15-ig			3		3
Közhasznú foglalkoztatás 2009.02.28-ig			7		7
Közhasznú foglalkoztatás 2009.06.11-ig			2		2
Mindösszesen:a közhasznú foglalkoztatás és az önkormányzati képviselők és az alpolgármester létszáma nélkül foglalkoztatott álláshely 2009. január 01-jén	132,25	39	11	57	239,25

(2) A Polgármesteri Hivatal feladatainak átszervezése miatti létszámcsökkentés a Köztisztviselők jogállásáról szóló 1992.évi XXII .tv. 17.§ (1) bek. a) pontja alapján történt.

Az Intézményekben történő létszám változások miatt az érintett intézmények a rendelet hatályba lépését követően e rendeletben foglaltak végrehajtására a szükséges intézkedéseket tegyék meg.

15. §

A köztisztviselői illetményalap 2009. évben 38 650 Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

16. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

17. §

Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 28 napig fennáll és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

18. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője e rendelet 16. számú mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig az önkormányzat jegyzője részére adatot szolgáltatni.

19. §

- (1) A 3. § 1.) bekezdésben kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az önhibájukon kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (2) Az 1.) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimutatásáról, határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

20. §

A többször módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 59. § (10) bekezdése értelmében a költségvetési szerv szakmai alapfeladata keretében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra –külső személlyel, szervezettel csak a 113/2003. (V. 30.) kt. határozatban elfogadott a költségvetési szervek szakmai alapfeladata keretében szellemi tevékenység szerződéssel számla ellenében történő igénybevételéről szóló Szabályzat szerinti feladatok elvégzésére köthető szerződés.

21. §

- (1) A Képviselő-testület az Áht. 74.§-a értelmében a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.
- (2) Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében meghatározott tartalék előirányzatának módosításáról, átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.
- (3) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján II. a III. és a IV. negyedévben dönt.

22. §

- (1) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek jóváhagyott kötelező térítési díjak bevételi előirányzatain felüli többletbevételét az önkormányzat jelenle-

gi likviditási helyzetének helyreállításáig a mutakozó hiány csökkentésének érdekében az intézményfinanszírozás egyidejű csökkentésével elvonja.

- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek kötelező többletbevételüket –kivéve a (2) bekezdésben foglaltakat - terhére is csak a forrásképződés mértékében, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (4) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére,- kivéve a (2) bekezdésben foglaltakat - saját hatáskörben csak a dologi kiadások előirányzatát emelhetik fel.
- (5) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásról 15 napon belül köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (6) A (3) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénytel sem a költségvetési évben, sem a következő év/ek/ben nem járhat.

23. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek saját hatáskörükben kialakított számviteli rendjüket számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkori érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.
A szabályozási hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

24. §

- (1) A feladat elmaradásából származó – személyi jellegű juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és dologi jellegű kiadások – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

25. §

A Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által meghatározott formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

26. §

A képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket a költségvetésükben előirányzott felhalmozási pénzeszközükkel való gazdálkodásra.

27. §

- (1) A többször módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 103. § (5) bekezdés értelmében a helyi önkormányzat gazdálkodását végrehajtó szerv a költségvetési elszámolási számláján lévő szabad pénzeszközöket – a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével – bármely hitelintézetnél betétként elhelyezheti.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület az intézményvezetők hatáskörébe utalja.

28. §

- (1) A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása útján történik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

Záró rendelkezések

29. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2009. január 1-től kell alkalmazni. Ezzel egyidejűleg az átmeneti gazdálkodásról szóló 34/2009. (XII. 22.) ÖR. sz. rendelet hatályát veszti.

Mezőkovácsháza, 2009. szeptember 10.

Bakos István
polgármester

Nyergesné Kovács Erzsébet
jegyző