



MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2010. évi költségvetéséről szóló

3/2010.(II. 12.) sz. kt.

R E N D E L E T E

Egységes szerkezetben: 14/2010. (VI. 18.), 16/2010. (VII. 30.), 19/2010. (IX. 10.), 22/2010. (X. 27.), 27/2010. (XII. 17.) önkormányzati 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 2010. 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 2010. évi költségvetéséről szóló 3/2010. (II. 4.) számú 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) ^{1,2,3,4}A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetését

1.541.131 eFt bevétellel

1.541.131 eFt kiadással

Ezen belül: 44.538 eFt működési hiánnyal

65.857 eFt fejlesztési célú hiánnyal állapítja meg.

A működési és fejlesztési hiány fedezetül likvidhitel felvétel és fejlesztési hitelfelvétel szolgál.

(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 összegek költségvetési címenként és kiemelt előirányazonkénti 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 Kisebbségi 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 eFt 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.

¹ Módosította a 14/2010. (VI. 18.) önkormányzati rendelet, hatályos: 2010. 06. 21-től

² Módosította a 16/2010. (VII. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2010. 08. 01-től

³ Módosította a 19/2010. (IX. 10.) önkormányzati rendelet, hatályos 2010. 09. 13-től

⁴ Módosította a 27/2010. (XII. 17.) önkormányzati rendelet, hatályos 2010. 12. 20-tól

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) ⁵ ⁶A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi létszámkeretét- intézményenként az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Közalkalmazott	Köztisztviselő	Munkatörvénykönyv	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 2010. október 1-től	3 1				3 1
Gyermekjóléti szolgálat	2				2
Családsegítő	3				3
Idősek Klubja vezető	1				1
Gondozó	1				1
Takarító	1				1
Támogató szolgálat szakmai vezető	1				1
Személyi kisegítő	2				2
Gépkocsiveető	1				1
Takarító	0,25				0,25
Gondnok, karbantartó	1				1
Összesen	19,75				19,75
2010. március 01-től a Nővédelemhez tartozó takarító álláshely 0,5 főről 0,25 főre csökken. 2010.03.01-től a Támogató szolgálat takarítói álláshelye 0,25 fő megszűnik.					
Városi Könyvtár					
Könyvtáros	3,5				3,5
Informatikus	0,5				0,5
Kisegítő személyzet	1				1
Mozgókönyvtáros	0,5				0,5

⁵ Módosította a 19/2010. (IX. 10.) önkormányzati rendelet, hatályos 2010. 09. 13-tól

⁶ Módosította a 22/2010. (X. 27.) önkormányzati rendelet, hatályos 2010. november 1-től

Összesen	5,5				5,5
2010.03.01-től a kisegítő személyzet álláshely 1 főről 0,75 főre csökken, és a mozgókönyvtáros álláshely 0,5 főről 0,75 főre növekszik.					
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	37,25				37,25
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	70,25				70,25
2010. szeptember 1-jén a pedagógus álláshely 37,25 főről 34,5 fő álláshelyre csökken. 2010.06.16-tól a konyhai álláshelyek száma 13,5 főről 12,5 főre csökken, 2010. július 16-tól 12,5 főről 11,5 főre csökken, 2010. szeptember 01-től 11,5 főről 10,5 főre csökken. 2010.09.01-től 0,25 fő művészetoktatási igazgatóhelyettesi álláshely megszűnik.					
Városi Tűzoltóparancsnokság					
Hivatásos állomány				55	55
Köztisztviselő		1			1
Közalkalmazott	3				3
Összesen	3	1		55	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
Városüzemeltetési feladatokra			7		7
2010. november 01-	+1			-1	

től 1 fő közalkalmazott.					
Fürdő			1		1
<i>Kistérségi koordinátor 2010. szeptember 01-től</i>		+ 1			+ 1
Összesen		38	11	1	50
<p>2010. március 1-től kezdődő felmentési idővel 2 fő munka törvénykönyves álláshely megszűnik.</p> <p>2010. április 30-ával 2 fő városüzemeltetési álláshely megszűnik.</p> <p>2010.03.01-től a 2 fő takarító álláshely 1,75 fő álláshelyre csökken.</p> <p>2010. április 30-ával 1 fő Fürdővezető álláshely megszűnik.</p>					
Alpolgármester 2010. október 14-től + 1 fő alpolgármester				1 + 1	1 + 1
Önkormányzati képviselő 2010. október 03-tól 6 fő csökkenés				12 - 6	12 - 6
Közhasznú foglalkoztatás 2010.01.05-től 03.31-ig éves átlagban			0,25		0,25
Közmunka program 01.15-06.15-ig éves átlagban			5		5
Közmunka program 03.01-06.15-ig éves átlagban			5,83		5,83
Közcélú foglalkoztatás 2010.01.01-12.31-ig			40		40
Közcélú foglalkoztatás 2010.02.01-06.30-ig éves átlagban			7,5		7,5
Közcélú foglalkoztatás 2010.04.01-08.31-ig éves átlagban			26,67		26,67
Közcélú foglalkoztatás 2010.07.01-11.30-ig éves átlagban			25		25
Közcélú foglalkoztatás 2010.10.01-12.31-ig éves átlagban			4,5		4,5

Ösztöndíjas foglalkoztatott 2010.01.01-09.30. éves átlagban			0,75		0,75
Rehabilitált foglalkoztatás 2010.01.01-12.31-ig			1		1
Pályázat keretében településőrség			2		2
Mindösszesen:a közhasznú foglalkoztatás és az önkormányzati képviselők és az alpolgármester létszáma nélkül foglalkoztatott álláshely 2010. január 01-én	130,5	39	11	56	236,5

- (2) A Polgármesteri Hivatal feladatainak átszervezése miatti létszámcsökkentés a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992.évi XXII. tv. 89.§ (1)-(3) bek. 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 2010. évben 38 650 Ft.

A köztisztviselők cafeteria juttatása 2010-ben az illetményalap ötszöröse, 193.000 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. §

Az önkormányzatnál felmerülő likviditási problémák fennállása esetén a kiadások teljesítésénél a következő sorrendet kell betartani: költségvetési rendeletben szereplő létszámhoz kapcsolódó munkabérek, szociális ellátások, közüzemi díjak, egyéb alapfeladathoz kapcsolódó kiadások. Az alapfeladathoz nem kapcsolódó kiadások csak az előzőekben sorolt kifizetések után teljesíthetők.

20. §

- (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 és a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásához 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.

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 működő és gazdálkodó, és az önállóan működő 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 jelenlegi likviditási helyzetének helyreállításáig a mutatkozó 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 működő és 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 igénnyel 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 működő és 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 terhelik.

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 működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

25. §

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

26. §

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

27. §

- (1) Az államháztartás működési rendjéről szóló, 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. §

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.

29. §

A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 20/2007. (V. 31.) ÖR. sz. rendelet 3-4 §-ai helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- „3. § (1) A képviselő havi tiszteletdíja (ALAPDÍJ) a köztisztviselői illetményalap 0,47 szorzószámmal számított szorzata, melynek összege 18.165.-Ft.
- (2) A képviselőt, amennyiben bizottságnak tagja az alapdíjon felül az alapdíj 45 %-ának megfelelő összegű tiszteletdíj illeti meg.
 - (3) A bizottsági elnökök tiszteletdíja az alapdíjon felül az alapdíj 90%-ának megfelelő összeg.
 - (4) A bizottság nem képviselő tagját az alapdíj 45 %-ának megfelelő tiszteletdíj illeti meg.
4. § (1) A Képviselő-testület éves munkatervében meghatározott testületi ülésről való indokolatlan távolmaradás (melyet előzetesen és hitelt érdemlően nem ment ki) miatt a képviselő alapdíjának havi összegét 25 %-kal csökkenteni kell.
- (2) Ha a képviselő bizottság elnöke, tagja, az éves munkatervben meghatározott bizottsági ülésről indokolatlanul távol marad (melyet előzetesen és hitelt érdemlően nem ment ki), úgy a 3. § (2), illetve (3) bekezdés szerinti tiszteletdíját havi 25 %-kal csökkenteni kell.
 - (3) A képviselő-testületi ülésről történő indokolatlan távolmaradás tényét a polgármester (ülés vezetője), bizottsági ülésről történő indokolatlan távolmaradás esetén a bizottság elnöke (ülés vezetője) állapítja meg.

- (4) A távolmaradás indokoltságának kérdésében vita esetén a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleménye alapján a Képviselő-testület egyedileg dönt.”

Záró rendelkezések

30. §

E rendelet a 29. § kivételével kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni. Ezzel egyidejűleg az átmeneti gazdálkodásról szóló 32/2009. (XII. 22.) ÖR. sz. rendelet hatályát veszti. A 29. § hatályba lépésének napja: 2010. március 1.