

36/2020. (XI.16.) polgármesteri határozat

A 2021. évi költségvetés készítésének irányelveiről

A Kormány 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletével 2020. november 4. napjától, az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A kormányrendelet által a veszélyhelyzetben alkalmazni rendelt a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján

Encs Város Önkormányzata nevében és képviselőjében a 2021. évi költségvetés készítésének irányelveiről szóló koncepciót

e l f o g a d o m.

Az alkalmazandó irányelvek a következők:

1. A költségvetés végleges összeállításáig az önkormányzati gazdálkodás viteléről az államháztartásról szóló törvény rendelkezései szerint kell gondoskodni.

A 2021. évi önkormányzati – ezen belül intézményi szintű – költségvetés összeállításánál az alábbi elveket kötelező alkalmazni:

1.1. A költségvetésben elkülönítetten szerepeljen 10 millió Ft az önkormányzati gazdálkodás biztonságát nyújtó kumulálódó tartalékkeret az év közben felmerülő előre nem tervezhető, rendkívüli kiadások fedezetére.

1.2. Az önkormányzat és a város intézményei a 2021. évre vonatkozó költségvetési törvényből és az azt megalapozó jogszabályok módosításából eredő változásokat figyelembe véve, a végleges költségvetést teljes körű számítással alapozzák meg, mind a lehetséges bevételek, mind a kiadások vonatkozásában. Ennek keretében a korábban vállalt kötelezettségeket is teljes körűen mutassák be.

1.3. A 2021-ben beadásra kerülő pályázatokról a pályázati feltételek teljes körű megismerése, a vállalt kötelezettségek hosszú távú hatásainak felmérése után dönt a Képviselő-testület.

1.4. 2021-ben is biztosítani kell a kötelező juttatások kifizetését, az elfogadott költségvetési törvényben foglaltak alapján.

1.5. A 2021. évi helyi köztisztviselői illetményalapot az előző évhez hasonlóan 50 000 Ft-ban állapítom meg.

1.6. Ha a személyi juttatások tekintetében többletkiadás várható (pl. jubileumi jutalmak kifizetése, bérfeszültség csökkentése stb. folytán), az intézményeknek mindent meg kell tenni annak érdekében, hogy az egyéb működési kiadásait a fedezet biztosítása céljából csökkentsék, annak érdekében, hogy az intézményfinanszírozás tartható legyen az előző bázisévhez képest.

1.7. Az intézmények létszámirányszámát a Képviselő-testület a feladatellátás, az intézmények javaslata és az önkormányzat pénzügyi helyzete figyelembevételével költségvetésében határozza meg, a lehetőség szerinti munkahelymegőrzés és az ésszerű munkaerő gazdálkodás elvei megtartásával.

1.8. Amennyiben feladatcsökkenés, szolgáltatás megszűnés lesz, azonnali hatállyal meg kell vizsgálni a létszám-racionalizáció lehetőségét.

1.9. Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal vezetői tegyenek meg minden szükséges intézkedést annak érdekében, hogy a nyilvántartott önkormányzati követelések és adóbevételek a lehető legrövidebb időn belül, illetve a törvényes határidőben realizálódjanak, a kintlévőségek csökkenjenek.

1.10. Az intézmények kötelezettsége, hogy a költségvetés tervezése során saját bevételeiket a rendelkezésükre álló eszközök hatékonyabb kihasználásával, a lehető legmagasabb szinten tervezzék – amennyiben lehetséges az előző évi tény felett – és azt az év során az önkormányzati támogatások kímélése érdekében realizálják. Sokszor hangsúlyoztuk, hogy a költségvetés végrehajtásáért az intézményvezető felelős. Ez a felelősség nem csak a kiadások előirányzaton belüli teljesítésére vonatkozik, magában foglalja a zavartalan működéshez szükséges bevételek beszedését is.

1.11. A képviselő-testület elvárja intézményeitől és hivatalától, hogy a költségvetési tervezés, és a végrehajtás során az önkormányzati feladatokra koncentrálnak takarékosan gazdálkodjanak.

1.12. A költségvetési rendelet tervezet előkészítése során az intézményvezetők tételesen mutassák be az intézmények által saját hatáskörben önként felvállalt, vagy testületi határozat alapján ellátott nem kötelező feladatokat (feladat megnevezése, ellátottak száma, költségek, bevételek).

1.13. Felhalmozási kiadások csak a rendelkezésre álló felhalmozási- és tőkejellegű bevételek függvényében tervezhetők.

1.14. Amennyiben a gépjárművet üzemeltető intézmény a törvényes munkaidőn túl is működtetni kívánja a gépjárművet, ehhez a fenntartótól írásbeli hozzájárulást köteles kérni.

1.15. A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2021. évi fordulójához a képviselő-testület döntése értelmében az önkormányzat csatlakozott. A támogatási fedezetet önkormányzati önerőből biztosítani szükséges.

1.16. A közmunkaprogramokban 2021. évben is részt kíván venni az önkormányzat, amennyiben arra a központi támogatás biztosítva lesz.

1.17. A TAO-s pályázat adta lehetőségek kihasználása továbbra is cél, ehhez a szükséges önerőfedezetet biztosítani kell. A határidőben történő és pontos elszámolásra nagyobb odafigyelés szükséges a támogatott sportszervezet részéről.

1.18. A 2021. évi költségvetési rendelet kimunkálásának javasolt ütemében foglalt határidők betartása az érintetteknek nézve kötelező.

2. A polgármester a jegyző által - az Áht. 24.§ (2) bekezdése alapján - előkészített költségvetési rendelet-tervezetet 2021. február 15. napjáig terjeszti jóváhagyásra a Képviselő-testület elé.

A 2021. évi költségvetési rendelet kimunkálásának javasolt ütemterve
az önkormányzati intézményekre vonatkozóan

2020. november 16: költségvetés készítés irányelveinek elfogadása.

2021. január 13-ig: az intézményi tervek elkészítésének és a pénzügyi iroda részére történő átadásának határideje. Az irodákkal, szakreferensekkel egyeztetett terveknek feladat mélységig részletezniük kell a szükségleteknek megfelelő költségvetési és létszám-tervet.

2021. január 20-ig: kerettárgyalások, egyeztetések.

2021. január 27-ig: önkormányzati szintű tervösszesítés.

2021. február 5-ig: A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, írásban rögzíti, és a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

2021. február 15-ig: a költségvetési rendelet-tervezet megküldése a képviselő- testület részére.

Encs, 2020. november 16.


Mikola Gergely
polgármester

