

Kivonat:

Az Adony Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 14-én 16³⁰ órai kezdettel megtartott rendes, nyílt üléséről készült jegyzőkönyvből:

Adony Város Önkormányzata Képviselő-testületének 417/2023. (XII. 14.) határozata a 2024. évi költségvetést megalapozó döntések elfogadásáról

Adony Város Önkormányzatának Képviselő testülete felkéri a jegyzőt, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során az alábbi szempontokat vegye figyelembe.

I.) A 2024. évi költségvetés összeállításának szempontjai

- 1) Alapvető fontosságú az önkormányzati kötelező feladatok zavartalan, folyamatos ellátásának biztosítása, a költségvetési egyensúly megteremtése.
- 2) Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, óvatos, működési hiány nélküli gazdálkodás követelményét.
- 3) Hosszú lejáratú hitelfelvételére nem kerülhet sor.
- 4) A felhalmozási feladatok rangsorolása a pályázati források figyelembevételével történjen.
- 5) A biztonságos működés és az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében elkülönített tartalékot kell képezni.

II.) Az előirányzatok megállapításának részletes szabályai

- 1) A korábbi években ellátott és a következő években is ellátandó feladatok – ha a megkötött megállapodások, testületi döntések ettől eltérően nem rendelkeznek – legfeljebb a 2023. évi eredeti előirányzat szintjéig tervezhetők, figyelembe véve a 2023. évi tényleges felhasználásokat is.
- 2) Az ellátottak pénzbeli juttatásait és a civil szervezetek támogatását a 2023. évi tényleges teljesítés szintjét meghaladóan kell tervezni.
- 3) Felhalmozási általános tartalékot kell képezni a tervezett fejlesztések önerejének biztosítása érdekében.

III.) Költségvetési szervek előirányzatai

1) Személyi juttatások tervezése

- a) A sorsos előrelépésekhez kapcsolódó besorolási illetményváltozásokat, valamint a kötelező legkisebb munkabérré (minimálbér) és a garantált bérminimumra történő kiegészítéseket meg kell állapítani, megtartva a bérfeszültség rendezése miatt kialakított bérdifferentiálást.
- b) A 2023. évben, határozott időre adott munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítés további 1 évre való meghosszabbításával tervezünk, mely biztosítja a dolgozók megtartását, figyelemmel az önkormányzat anyagi lehetőségeire.
- c) 1 havi bérkeretnek megfelelő jutalmat, nettó 400.000 Ft cafetéria keretet és évi egy alkalommal a minimálbér 10 %-ának megfelelő csekély értékű ajándék keretet tervezünk, figyelembe véve a jogszabályi kötelezettségeket és az önkormányzat anyagi lehetőségeit.
- d) A kötelező pótlékokat – intézményenként külön-külön megvizsgálva – a jogszabályi előírások figyelembevételével kell megtervezni.

- e) Az illetményeket, valamint minden egyéb rendszeres személyi juttatást 12 hónapra kell tervezni.
- f) Az engedélyezett álláshelyek között nyilvántartott üres állások bérét a 2023. december 31-i állapot és legfeljebb a Kjt. illetménytábla szerinti kategóriának megfelelő értékkel kell tervezni.
- g) A nem rendszeres személyi juttatások tekintetében a jubileumi jutalomra, a felmentési illetményre a hatályos jogszabályok által meghatározott feltételek alapján kell az előirányzatokat megtervezni.
- h) A fizetési számlához kapcsolódó bankszámla-hozzájárulást 1.000,- Ft/fő/hó összeggel kell megtervezni.
- i) Az adható juttatásokat és egyéb költségtérítéseket a köztisztviselők esetében az önkormányzati rendelet értelmében, közalkalmazottak esetében az intézményi szabályzatokban foglaltak szerint kell megtervezni.
- j) Az Adonyi Hóvirág Óvoda és Minibölcsoede engedélyezett létszám 4 fővel emelkedik.

2) *Munkaadókat terhelő járulékok tervezése*

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát a jogszabályban meghatározott mérték figyelembevételével kell megállapítani.

3) *Dologi kiadások*

A dologi kiadások tervezését úgy kell végrehajtani, hogy figyelembe kell venni a 2023. évi teljesítés adatait és az infláció mértékét. A közüzemi díjak tervezését a meglévő szerződések szerinti díjon kell tervezni.

4) *Egyéb működési célú kiadások tervezése*

- a) Az egyéb működési célú kiadásokat – kivéve a törvényben meghatározott kiadási tételeket – a 2023. évi tényleges kiadás szintjén kell megtervezni. (civil szervezetek támogatása)
- b) A 2023. évben kapott pályázati támogatásokra, melyek megvalósítása áthúzódik 2024. évre, kötött felhasználású tartalékot kell képezni.

5) *Fejlesztések tervezése*

- a) A gépek, berendezések, felszerelések karbantartását, cseréjét, felújítását előzetes igényfelmérés alapján kell tervezni.
- b) A települést érintő beruházások és felújítások megvalósítása érdekében beruházási előirányzatot kell biztosítani a pályázati forrással megegyezően, valamint fejlesztési tartalékot kell képezni a szükséges saját erő biztosítása érdekében.

6) *Bevételi előirányzatok tervezése*

- a) A költségvetési szervek működési (az intézményi ellátási díjak kivételével) bevételeit, átvett pénzeszközöket legalább a 2023. évi bevétel teljesítési szinten kell tervezni.
- b) Az ellátási térítési díjakat, a szociális és gyermekvédelmi ellátásokról, azok igénybevételeiről, valamint a fizetendő intézményi térítési díjakról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni.
- c) Az adóbevételeket a helyi adókról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni, az iparüzési adó tervezésekor figyelembe kell venni a 2023. évi tényleges adóbevétel összegét. Az önkormányzat települési adót nem kíván emelni.

7) *A saját bevételek felhasználásával tervezhető kiadási előirányzatok tervezésekor az alábbiak szerint kell eljárni*

- a) Az intézményi ellátási és az étkezési térítési díj bevételek kizárólag az ellátás érdekében felmerült kiadásokra fordíthatók.
- b) A szolgáltatások ellenértékéből, továbbá az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlan időszakos vagy tartós bérbeadásából származó bevételeket az alapfeladatokkal összefüggő működési kiadásokra lehet fordítani.

8) *Egyéb előírások*

- a) Kiadási és bevételi előirányzatot kell képezni a 2023. december 31-i fordulónappal nyilvántartott és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegével egyező mértékben, az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében.
- b) Az önállóan működő költségvetési szerveknél, ahol az alapító okirat telephelyeket jelöl meg, az intézmény elemi költségvetését – az önállóan működő intézmény költségvetésének részeként – telephelyenkénti bontásban kell megtervezni.

A képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a fentieknek megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetet készítse el.

Felelős: Ronyecz Péter polgármester
dr. Földi Ilona jegyző

Határidő: 2024. február 15.

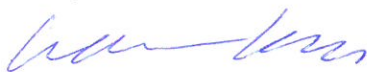
/: Ronyecz Péter:/ sk.
polgármester

/:dr. Földi Ilona:/sk.
jegyző

/:Neichl Attila:/ sk.
jkv. hitelesítő

/:Orthné Horváth Marianna:/sk.
jkv. hitelesítő

Adony, 2023. december 27.



Kovács Kitti
szervezési ügyintéző

