

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2023. november 23-i soron következő ülésére

Tárgy: a 2024. évi költségvetési koncepció

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (1) bekezdése eddig a következő költségvetési évre vonatkozó koncepció elkészítésére és elfogadására kötelezte a képviselő-testületet. Bár a 2014. évi XXXIX. törvény 64. § (1) bekezdése a fenti rendelkezést hatályon kívül helyezte, mégis fontosnak tartom, hogy a Képviselő-testület áttekintse a 2024. év mozgásterét.

A koncepció elkészítésekor figyelembe vettük:

- ▲ A Gazdasági programban vázolt célkitűzéseket, a költségvetési törvénytervezetet, és annak módosításait, a helyi költségvetés pénzügyi teljesülését és az áthúzódó év végi kiadásokat.
- ▲ Az Önkormányzatok működésének feladataira jutó normatívák struktúrája, összege megváltozott az állami szerepátvállalások következtében.
- ▲ Amikor a jövő évi koncepció megtervezését tűzzük ki feladatnak, akkor számolnunk kell a feladattámogatások összegeivel és a helyben maradó adóbevételek alakulásával.
- ▲ a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltakat.

BEVÉTELEK

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Fontos újra meg újra rögzíteni, hogy 2013. óta nem normatív támogatásokat kap az Önkormányzat, hanem a feladatfinanszírozási rendszer lépett életbe. Mindezek alapján az Állam az elismert kötelező feladatok tekintetében nyújt finanszírozást.

A feladatfinanszírozásra nyújtott állami források kifizetése során a Község adóerő képességét (az adóerő-képesség a 2023. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti) figyelembe veszik, így a költségvetési törvényben rögzített támogatási összegeket korrigálják, vagyis beszámítják. Mivel Remeteszőlős Község egy főre jutó kalkulált adóerő képessége 22.000 – 50.000 Ft kategóriába esik, ezért a támogatásunkat szolidaritási hozzájárulás terheli, tehát csökkenti. A feladatfinanszírozás kalkulációját már megkaptuk az Államkincstártól.

a.) A közös önkormányzati hivatal működésének támogatása:

Megjegyzés: A 2024. évi költségvetési törvényben a Közös Önkormányzati Hivatal Remeteszőlősi Kirendeltségének elismert létszáma 3,46 fő. A támogatás összegét 5.537 eFt/fő összegről 6.000 eFt/fő összegre emelték a 2024. évre.

A Remeteszőlősi Kirendeltség hivatali létszáma (16 fő) a normatívából finanszírozható. A normatívát a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal igényli le.

aa.) Hivatali dolgozók fizetésének támogatása (3,5 státusz), mely összeget a székhelytelepülés kapja:

Fajlagos összeg: 6.000.000 forint/fő/év,

b.) Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása

ba.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:

Fajlagos összeg: 26.000 forint/ha; összes támogatás: 1.453.400 Ft/év

bb.) Közvilágítás fenntartásának támogatásai:

Fajlagos összeg: 335 000 Ft/km; összes támogatás: 3.383.500 Ft/év

bc.) Közutak fenntartásának támogatása:

Fajlagos összeg: 245 000 Ft/km; összes támogatás: 2.157.225 Ft/év

c.) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
Fajlagos összeg: 8.500.000 Ft/év (1.000 fő lakosság szám felett, adóerő-képesség 32.000 Ft alatt)

d.) Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása
Fajlagos összeg: 2.550 Ft/fő; összes támogatás: 145.350 Ft/év

e.) Polgármesteri illetmény támogatása
Fajlagos összeg: 3.915.653 Ft/év

f.) Szociális feladatok támogatása
Fajlagos összeg: 2.052.000 Ft/év

f.) Kulturális feladatok támogatása
Fajlagos összeg: 2.502.903 Ft/év

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. **Ennek alapján Önkormányzatunk 1.714.501 Ft szolidaritási hozzájárulást fizet (illetve ennyivel csökken a feladatfinanszírozás összege).**

Az Önkormányzat működésének támogatása támogatási típusok szerint, az Államkincstár tájékoztatása szerint:

1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása: 19.555.128 Ft
 2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 2.052.500 Ft
 3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 2.502.903 Ft
- Összesen: 24.110.531 Ft

A szolidaritási hozzájárulás levonását követően a teljes összeg 22.396.030 Ft.

A szociális kötelező feladatok ellátása a 2024. évben is intézményfenntartó társuláson keresztül működik, a Híd Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ keretében. Ezen szakfeladat normatív támogatása az elismert szakmai létszám (melyet a lakosság szám és egyéb szorzók alapján állapítanak meg) szerint történik. Ezen összeget az intézményfenntartó társulás (BÖT) igényli le, így a remeteszőlősi költségvetést ez nem befolyásolja.

II. Tb alaptól származó működési bevétel

2023.07.01. naptól a védőnői szolgálat állami fenntartásba került át, így a finanszírozás nem érinti Önkormányzatunkat.

III. Saját bevételek

a) Helyi adók

Az Önkormányzat bevételét jelentő adónemek a következők:

- Építményadó (540,-Ft/m²)
- Telekadó (300,-Ft/m²)
- Iparüzési adó (1,7%)
- Idegenforgalmi adó 2024. január 1-től. (450 Ft/fő/éjszaka)

A helyi adózásba bevont adóalanyok száma a következőképpen alakult:

Adónem	Adóalanyok száma												
	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Építményadó	492 db	435 db	437 db	465 db	464 db	494 db	487 db	515 db	520 db	516 db	528 db	539 db	505
Telekadó	77 db	79 db	71 db	74 db	71 db	51 db	89 db	98 db	89 db	86 db	90 db	51 db	54
Iparüzési adó	113 db	153 db	164 db	148 db	125 db	169 db	229 db	248 db	252 db	243 db	260 db	233 db	242
Gépjármű adó	349 db	304 db	322 db	399 db	300 db	454 db	388 db	402 db	433 db	-	-	-	-

A kivethető helyi építmény és telekadó továbbra is négyzetméter alapú adóztatás alá esik. Az előző évekről áthozott tartozások beszedése folyamatos. Ennek behajtása többszöri felszólítás után inkasszó formájában történik meg. Ezen tevékenység fenntartása továbbra is fontos feladat a 2024. évben.

A várható adóbevételeink koncepcionális tervezése a következő elvek figyelembevételével történik:

- A helyi adókból származó bevétel sarokszámát a 2023-ben kivetett adók összege alapján tervezzük.
- A számításnál figyelembe vesszük az építményadóról és a telekadóról szóló 8/2013. (X.1.) önkormányzati rendelet és a helyi iparüzési adóról szóló 5/2016. (II.29.) önkormányzati rendeletben foglaltakat. (Építményadó 540 Ft/m², telekadó 300 Ft/m², iparüzési adó 1,7%)
- Az elmaradt adók, pótlékok és bírságok behajtására, a kivetés előtt álló összeg 50%-át tervezzük.

Adónemek	Tervszámok előző időszak ismérvei alapján									
	2015. évi bevétel (Ft)	2016. évi bevétel (Ft)	2017. évi bevétel (Ft)	2018. évi bevétel (Ft)	2019. évi bevétel (Ft)	2020. évi bevétel (Ft)	2021. évi bevétel (Ft)	2022. évi bevétel (Ft)	2023. évi tervezett bevétel (Ft)	2023. évi realizált bevétel
Adóbevételek										
Építményadó	17.430.000	16.245.000	16.793.000	19.197.000	18.791.000	19.698.000	21.394.566	23.119.768	21.640.305	29.937.042
Telek adó	10.657.000	8.350.000	6.003.000	8.936.000	6.339.000	8.461.000	9.787.512	6.490.245	6.490.245	7.488.894
Iparüzési adó	8.620.000	8.568.000	12.600.000	16.353.000	34.044.000	19.242.000	12.143.109	25.920.015	23.043.001	45526.968
Gépjármű adó	3.030.000	2.261.000	3.317.000	2.719.000	4.205.000	0	-	-	-	188.314, (elmaradt)
Pótlék, bírság	2.000.000	72.000	78.000	96.000	138.000	319.898	518.169	302.947	229.533	1.666.175
összesen	43.117.000	35.496.000	38.791.000	46.761.000	65.517.000	50.067.000	44.425.356	55.832.975	51.403.084	84.619.079

*Allami HIPA kompenzáció

Az utolsó oszlop adata a 2023. évi adóbevételek teljesülésének 2023.09.30. állapotát mutatja. Az adatok az időarányos bevételi állapotot tükrözik.

b) Egyéb bevételek

Megjelentek a kamat jellegű bevételek is ezen a soron, mivel az Önkormányzatnak lehetősége van havi jellegű lekötésekre, mely az ismert kamatkörnyezetben már értékelhető hozamot adott. A 2023.10.31. napig ez az összeg 3.065.890 Ft volt.

Útalapra érkező – kirótt díjak formájában várható - bevételek: közterület foglalás, burkolatbontás, kártérítési átalány, útpítési érdekeltségi hozzájárulás. Ez az összeg a következő évi útpítésre (esetleg egyéb közterületi fejlesztésre) fordítható. 2023.10.31. napig 4.533.010 Ft gyűlt össze erre az alszámlára.

Az Önkormányzat pénzmaradványát a 2023. évi beszámoló adataiból tervezhetjük a jövő évi költségvetés soraira.

c) Útpítési érdekeltségi hozzájárulás

- Útalapra befizetett – önkéntes alapon érkező – bevételek: lakossági-önkormányzati együttműködés esetén elvileg elképzelhető bevétel, útpítési érdekeltségi hozzájárulás formájában. Ezek a típusú bevételek az éves (pályázati támogatással megvalósuló) útpítésekhez kapcsolódnak. Ez a típusú bevétel a Súlyom utcai útpítéshez kapcsolódóan jelenik meg a következő évben.

IV. Céltámogatások (hazai források), EU-s pályázatok

A 2023. évben kiírt, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett útfelújítási pályázat keretében a Súlyom utca támogatói döntést kapott. Ennek megfelelően a támogatási összeget Önkormányzatunk megkapta, de a beruházást 2024. tavaszán tudja megvalósítani.

A 2024. évben a Magyar Falu pályázatok ismét kiírásra kerülnek, de részleteket nem ismerünk. A 2024. évi költségvetési törvény szerint a kötelező feladatok ellátására és útfelújításra vonatkozó

pályázatok („BM pályázatok”) nem kerülnek kiírásra.

Az uniós pályázatok megjelenéséről jelenleg biztosat nem tudunk. Ez alól kivételt a LEADER program jelent, ahol kis értékű (de minimis) támogatás elnyerésére lehet esély.

V. Felhalmozási bevételek

A lakossági-önkormányzati együttműködésből megvalósuló útépitések kapcsán a lakosok által fizetendő érdekeltségi hozzájárulás jelenthet plusz bevételt.

VI. Összefoglaló

A tervezhető, kalkulálható bevételek (konzervatív, nagyságrendi becslés) a 2024. évben a következők:

- Állami finanszírozások: 23 MFt
- Helyi, közhatalmi bevételek: 65 MFt
- Egyéb bevételek: 10 MFt
- Pályázati bevételek: 24 MFt
- Összesen: 122 MFt

KIADÁSOK

I. Személyi jellegű kifizetések

A kiadások legjelentősebb tételei a személyi juttatások, az állományba nem tartozók tiszteletdíjai és ezek járulékai. A hivatali dolgozók illetménye évek óta nem emelkedett, reálértéke pedig csökkent.

A Hivatal kis létszámú, viszont az egyes dolgozókra jutó elvégzendő feladat mennyisége folyamatosan növekszik az egyenletesen gyarapodó községi lakosságszám, és a folyamatosan növekvő adminisztrációs feladatok miatt.

Mivel a dolgozók munkájának eredményeképpen a helyi bevételeket jelentősen meghaladjuk a tervezetthez képest (a kiadás alacsony szinten tartása mellett), ezért javasolt jutalomkeret létrehozásának megfontolása a 2024. évi költségvetésben. Az inflációs helyzetből adódóan bérrendezésre is szükség lesz.

A bér jellegű kifizetéseket növelte, hogy a törvényi rendelkezéseknek megfelelően 1 fő kulturális referenst vettünk fel fél állásban. További kifizetést jelent a közterületi karbantartást végző munkavállaló.

II. Kötelező feladatok ellátása

A háziorvosi, gyermekorvosi, fogorvosi ellátás ránk eső költsége 450.000 Ft/év. A sürgősségi betegellátás 2024.02.01. naptól állami hatáskörbe és finanszírozásba kerül át. Az egészségügyi szolgáltatások igénybevétele érdekében fizetett hozzájárulás összegének felülvizsgálata évente történik meg, az éves infláció mértékének figyelembevételével.

A közoktatási feladatok közül az iskolai ellátás a 2013. évtől állami feladat, így önkormányzati finanszírozás nem szükséges. Megemlítendő azonban, hogy gyerek létszámtól függően éves 2.000.000 Ft költségkereten belül fizetünk a remeteszülősi, ingyenes gyermekétkeztetésre jogosult tanulók étkeztetésének támogatására.

A bölcsődei ellátásra vonatkozóan Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatával, illetve a helyi családi bölcsődével vagyunk szerződéses viszonyban. A feladatellátás nagyságrendileg 650.000 Ft éves kiadást jelent.

Az óvodai feladatok ellátása a Szőlőszem Óvodával kötött szerződés keretében valósul meg. A fizetendő hozzájárulást a gyermekszám és a költségvetésben biztosított éves normatíva határozza meg. A 2023/2024. nevelési évben a Képviselő-testület 13 fős támogatott keretlétszámot állapított meg, 65.000 Ft/hó/fő összegben. Az ingyenes gyermekétkeztetésre jogosult gyermekek étkeztetését itt is támogatjuk. A kötelező feladat ellátása jelen esetben – bár a 2023. őszi számokat nem látjuk – nagyságrendileg 12 MFt, teljes nevelési évre vetítve.

A Waldorf Óvodába járó remeteszülősi gyermekeket (4 fő) szintén támogatjuk 25.000 Ft/fő/hó értékben. Megállapodásunk van Budajenő Község Önkormányzatával, illetve Nagykovácsi

Nagyközség Önkormányzatával is (ebben az esetben a keletkezett költségtöbbletet Önkormányzatunk állja).

A temetői feladatok (350.000 Ft/év) és a könyvtári feladatok (650.000 Ft/év) ellátása a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatával kötött közfeladat ellátási megállapodás alapján történik.

Önkormányzatunk – a törvényi előírásoknak megfelelően - megállapodást kötött a Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtárral. A megállapodás keretében a Könyvtár megkezdi Remeteszőlősön egy kis könyvtár könyvállományának feltöltését, Önkormányzatunk pedig vállalta, hogy 2024. évig kialakít egy önálló könyvtár helyiséget.

A szociális és gyermekjóléti alapfeladatok ellátása intézményi társulásban történik (2016. évtől a Híd Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat), amelynek székhelye Budakeszi, fenntartója a Budakörnyéki Önkormányzati Társulás. A vonatkozó normatívát a feladatot ellátó szervezet közvetlenül igényli le a Magyar Államkincstártól, a normatíva feletti összeget Remeteszőlős Község Önkormányzata biztosítja. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást megszerveztük a 2022. évben, így ezzel bővült a szolgáltatások köre.

A helyi közösségi közlekedési feladatokat ellátó 63-as jelzésű busz üzemeltetésére 119.000 Ft/hó összeget fizetünk a Volánbusz Zrt. számára.

III. Dologi kiadások

A település üzemeltetési feladatokat az állami normatíván felül Remeteszőlős Község Önkormányzata saját forrásból látja el.

IV. Településfejlesztési kiadások

Útépítés, közlekedési infrastruktúra

A Patak sétányon megépült a szilárd burkolat és a csapadékvíz elvezető rendszer, valamint a földes utcák nagy része is szilárd burkolatot kapott (kivéve Cinke és Banka utca), illetve a meredek – rossz állapotú utcák egy része is felújításra került. További célként a többi meredek utca burkolat-felújítása és a két földes utca szilárd burkolattal történő ellátása nevezhető meg.

A 2024. évre jelenleg a Sólóyom utcával tudunk tervezni.

A felújítandó burkolatú utcák a következők (állapoti sorrendben): Süllő utca, Pisztráng utca, Keszeg utca, Amúr utca. Új burkolat kialakítása a Cinke és Banka utcában szükséges.

Az úthálózat kapcsán két olyan beavatkozási pont van, ami nem direkt lakóutca, de előbb-utóbb beavatkozást igényel:

- A Patak sétány elején lévő, tisztázatlan körülmények és műszaki paraméterek mellett épült kishíd műszaki vizsgálata (ez megtörtént a 2022. évben) és felújítása (uniós pályázati támogatással lehetséges)
- A 13-as bejáronál a Királyka utcai híd és a Patak sétány közötti szakasz igen szűk, nehezen bírja el a megnövekedett forgalmat. Szükséges lenne az egyik oldalon a vízvezető árok becsatornázása és befedése, így kialakítható lehet rajta egy szélesebb közlekedési sáv.

Gyalogos infrastruktúra

Fontos célkitűzés a remeteszőlősi buszmegállóhoz kapcsolódó közlekedésbiztonsági fejlesztések kialakítása a 11104. számú országos közúton, a gyalogos elérhetőség javítása érdekében. A BM Iskolánál már megépült a gyalogos átkelőhely, de másik három remeteszőlősi buszmegállónál (Rácski telep, Erdészház, 13. kilométerkő) a közlekedésbiztonsági korszerűsítés (járda, középsziget, közvilágítás) szükséges. A Rácski-telepi buszmegálló műszakilag egységet képez a Vénusz utca – Nagykovácsi úti csomópontban tervezett körforgalommal. Az erre vonatkozó tervek elkészültek, azok az építési engedélyt megkapták 2022. novemberében. A beruházás itt magánérvő lesz (Kecskeháti Egyesület).

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. az Erdészházi és 13. kilométerkő buszmegálló építési engedélyét beszerezte. Az engedélyezés során láthatóvá vált, hogy 3 buszmegálló idegen területet érint, ráadásul az idegen területek más célú hasznosításuk (erdő, szántó), így ezen területek kisajátítása és művelésből való kivonása szükséges. Ezen eljárások előkészítését a Magyar Közút megkezdte. Ehhez

Önkormányzatunknak a buszmegállók közvilágítását kell kibővítenie, melyek várható költsége 10 MFt lesz.

Egyéb fejlesztések

A 2022-2029-es uniós költségvetési ciklusban Pest megye önálló fejlesztési régióként jelent meg, így elméleti szinten települési fejlesztésre vonatkozó pályázati felhívások is megjelennek. Ezekről a kiírások ismeretében lehet dönteni.

Egyéb tervezhető – kisléptékű – településfejlesztési beruházások

- Községi pajta újra cserepezése (cca 0,5 MFt)
- Utak karbantartása (cca 2,0 MFt)
- CBA-nál található kishíd felújítása, festése (cca 0,2 MFt)

V. Önkormányzati rendezvények

Az elmúlt években kezdett kialakulni a nagyobb önkormányzati rendezvényekben egy rend, a következők szerint:

- Falu disznótóra
- Március 15-i ünnepség
- Tavaszi gyermekrendezvény
- Remeteszőlósi Juniális
- Remeteszőlósi Streetfood fesztivál
- Falunap (szeptember)
- Idősek világnapja program (október 1.)
- Október 22-i fáklvás felvonulás
- Novemberi gyermekrendezvény (Halloween)
- Önkormányzati Mikulás ünnepség
- Jászol állítás

Ezen rendezvények látogatottsága és kedveltsége folyamatosan növekszik, mivel nagyon komoly közösségformáló szerepük is van. Ezen rendezvények 2024. évi megtartása indokolt. Elvi elképzeléseink között szerepel az önkormányzati rendezvények számának növelése (pl. kerti mozi).

VI. Település-üzemeltetési kiadások

A közterületek fenntartása növekvő feladatokat ró az Önkormányzatra, a közterületek folyamatos fejlődése miatt. A megnyert pályázatoknak és a saját erőből elvégzett fejlesztéseknek köszönhetően folyamatosan növekszik azoknak a közterületeknek a nagysága, amelyek a közösségi élet helyszínét biztosíthatják. Ezek éves karbantartásának legfontosabb részét a rendszeres fűnyírás jelenti, amelyet havi rendszerességgel szükséges végezni (időjárástól függően). A fennmaradó további 15.000 m² kaszálandó közterület karbantartása a rendelkezésre álló kaszákkal és a fűnyíró traktorral megoldható, de még így is aránytalanul nagy a munkaóra-igénye, így a dolgozókat az egyéb (nagyobb szaktudást igénylő) munkáktól vonja el. Ennek alapján célszerű ha a település belterületét évi két alkalommal külső vállalkozó kaszálja le. Ennek bekerülési költsége kb. bruttó 1,2 MFt.

A külterületi önkormányzati résztulajdonban álló ingatlanok kaszálása évi. kb. br. 400.000 Ft-ot jelent.

Az eddig bevált rend szerint a kátyúzáshoz szükséges hidegaszfaltot közvetlenül az azt előállító üzemből, a darált aszfaltot pedig a környező aszfalttelepek valamelyikéről szerzi be az Önkormányzat.

Mivel a belterületi utak szilárd burkolatának aránya folyamatosan növekszik, ezért a kátyúzási feladatok volumene várhatóan csökkenni fog. Mindemellett a hegyoldalba felmenő meredek utcák burkolata a rendszeres karbantartás ellenére is folyamatosan romlik, így összességében a kátyúzásra elkülönített összeget csökkenteni nem indokolt.

Az Önkormányzat mind a kaszálási, fűnyírási, mind az útfenntartási feladatok ellátásához az eszközállomány nagy részét és az alapanyagot is biztosítani tudja, ezért az ehhez kapcsolódó munkadíjak tekintetében csökkent fajlagos költséggel számolhatunk, az eddigi gyakorlatnak megfelelően. Ezeket a feladatokat az Önkormányzat saját keretein belül oldja meg.

A katasztrófavédelmi feladatok jóval nagyobb súllyal terhelik az Önkormányzatot, az eddigiekhez képest, ezért az ehhez kapcsolódó tervezéseket el kell végezni.

Figyelembe véve a szélsőséges időjárási jelenségek megjelenésének gyakoriságát, valamint a polgárvédelmi feladatok ellátásának a kötelezettségét, szükséges a költségvetésben egy havária-alap elkülönítése, max. 500.000 Ft értékben.

A téli hókotrást és síkosságmentesítést saját hatáskörben tudjuk végezni, így a Budapesti Közművek Nonprofit Zrt.-vel (korábbi FKF Zrt.) fenntartott szerződéses kapcsolat inkább csak a biztonságos ellátást erősíti. A saját hatáskörben végzett hókotrás üzemelési költsége kb. a negyede a Zrt. által végzett hókotráshoz képest. A beszerzett sószóró a hatékonyság mellett a munkabiztonsági feltételeket is nagyban javítja.

A közterületen tervezhető egyéb szükséges karbantartási beavatkozások:

- Kamera rendszer bővítése (cca 1,5 MFt)

VII. Szociális ellátás

Szociális ellátásokra a helyi rendeletünk és a központi jogszabályok alapján tervezhetünk.

A kiadások mértékét természetesen befolyásolja az is, hogy a Képviselő-testület a jogosultsági szinteket hogyan állapítja meg.

VIII. Pályázatok

A pályázatok alapvető követelmény rendszeréhez tartozik az önrész biztosításához szükséges feltételek elkülönítése. Kiseb pályázatok esetén a szükséges összeg a tartalékalapból biztosítható. Nagyobb pályázatok esetén az önrész csak hitelből biztosítható, azonban annak maximális összegét a költségvetési főösszeg és a szükséges kormányengedély szabályozza.

A 2024. évi gazdálkodás fő célja a működés területén, hogy a működési hiány növekedése nélkül teljesítse az Önkormányzat az éves költségvetését.

Határozati javaslat:

Remeteszőlös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2024. évre vonatkozó költségvetési koncepciót az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

Remeteszőlös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés tervező munkájához az alábbi irányelveket fogalmazza meg:

- Az Önkormányzat a működéséhez szükséges kötelező feladatok ellátását a már meglévő, és 2024-ra is érvényes szerződésekkel, megállapodásokkal végzi. A közutak és közterületek karbantartására vonatkozó feladatok ellátását az Önkormányzat elsősorban saját hatáskörben fogja végezni. Amennyiben külső erőforrás bevonása is szükségessé válik, akkor a legelőnyösebb ajánlatot adó vállalkozót fogja megbízni a végrehajtással.
- Az építményadó, a telekadó és a helyi iparüzési adó rendszere a 2024. évben nem változik. 2024. január 1-től bevezetésre kerül az idegenforgalmi adó.
- A bevételek növelésének érdekében a következő intézkedésekről dönt a Képviselő-testület:
 - ▲ adóellenőrzések folyamatos végrehajtása,
 - ▲ eddig nem adózó ingatlanok tulajdonosainak feltárása.
- A dologi kiadások teljes összegének fedezetét a saját bevételéből finanszírozza az Önkormányzat.
- A szociális juttatások megállapítása a továbbiakban is összhangban áll a felsőbb jogszabályokkal és az önkormányzat rendeletével.
- A költségvetési kiadások között kell tervezni a kötelezettségvállalásokat, az Önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítása mellett.
- A tartalékok között céltartalékot kell képezni a beruházásokhoz szükséges költségekre.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester és jegyző

Remeteszőlős, 2023. november 15.

Szathmáry Gergely
polgármester