

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTEREAz előterjesztés előkészítésében közreműködött:

Pénzügyi Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!**ELŐTERJESZTÉS****az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(Készült: a Képviselő-testület 2024. február 20-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!**Vezetői összefoglaló**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerinti lehetőség alapján Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott, az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet módosítását a jelen előterjesztés szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

Részletes kifejtés:**I. Állami támogatások**

adatok Ft-ban					
Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Állami támogatások decemberi teljesítése alapján				
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	374 568		ÖNK	Óvodai feladatellátásra nyújtott normatíva változása
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-26 212		ÖNK	Óvodai gyermekétkeztetés
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	-240 105		ÖNK	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése
K513	Tartalékok		108 251	ÖNK	
2	Megelőlegezések				
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 039 584		ÖNK	2024 évi megelőlegezések
K513	Tartalékok		3 039 584	ÖNK	
	KONSZOLIDÁCIÓ	0	0		
	Összesen	3 147 835	3 147 835		

II. Egyéb előirányzat módosítás

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	KEHOP-2.11.3-15-2021-00096_ITM pályázati támogatás				
B25	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	6 046 798		ÖNK	Települési szennyvízelvezetési-, és tisztítási fejlesztés előkészítési projekt kiadások, III.sz elszámolás- ÁFA megtérítés
K3	Dologi kiadások		6 046 798	ÖNK	
2	Átcsoportosítás_Előző évi elszámolásból származó visszafizetések				
K5021	Önk. Előző évi elszámolásból származó visszafizetései		913 858	ÖNK	Mikro-,kis-és közép vállalkozások 2022.évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önk.-i támogatás elszámolásakor keletkező visszafizetési kötelezettség
K3	Dologi kiadások		-913 858	ÖNK	
3	Átcsoportosítás				
K6	Beruházások		-3 540 000	ÖNK	TOP-Plusz-1.2.1.-21.Élhető települések, AÖFK Vándortábor, PM_Szerz./332/2021 Pálos Ösvény
K3	Dologi kiadások		3 540 000	ÖNK	sz. pályázatokkal kapcsolatos közbeszerzési jogi és ügyvédi munkadíj szerződés szerint
4	Átcsoportosítás				
K3	Dologi kiadások		25 182 073	ÖNK	TOP-Plusz-1.2.1.-21.Élhető települések, AÖFK Vándortábor, PM_Szerz./332/2021 Pálos Ösvény
K6	Beruházások		-25 182 073	ÖNK	sz. pályázatokkal kapcsolatos fordított Áfa fizetési kötelezettség
5	Átcsoportosítás				
K1	Személyi juttatások		358 575	ÖNK	Előirányzatok közötti átcsoportosítás a decemberi teljesítések szerint
K2	Munkaadókat terhelő járulékok		-65 578	ÖNK	
K3	Dologi kiadások		-292 997	ÖNK	
	KONSZOLIDÁCIÓ:	0	0		
	Összesen	6 046 798	6 046 798		

A költségvetési főösszeg 9.194.633 Ft-os növekedése mellett az alábbi módosítást terjesztem elő:

Állami támogatások: Az állami támogatások decemberi teljesítése alapján 108.251 Ft-tal, valamint a 2024. évet érintő megelőlegezés hatása 3.039.584 Ft-tal, összességében 3.147.835 Ft-tal növelték a költségvetési főösszeget.

Egyéb előirányzat módosításként a település szennyvízelvezetési-, és tisztítási fejlesztési projekttel kapcsolatos ÁFA megtérítés szerepel, amely 6.046.798 Ft -tal növeli a költségvetési főösszeget, a további egyéb előirányzat átcsoportosítások a folyamatban lévő projektekkel, decemberi teljesítésekkel kapcsolatosak, illetve előző évi elszámolásból származnak.

Mellékletek:

- 2. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/a. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzat bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/b. sz. melléklet: Vadvirág Óvoda bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 3. sz. melléklet: Felhalmozás
- 4. sz. melléklet: Tartalék

Általános indokolás

A tervezett jogszabály hatásai:

1. A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A törvényi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési szabályozás, javuló likviditás.

2. A várható környezeti és egészségi következmények:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

3. A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján az Önkormányzatnak az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként módosítania kell a költségvetési rendeletét. A rendelet tervezet elfogadása ezen jogszabályi kötelezettség teljesítése érdekében szükséges.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A tervezet 1. §-a rendelkezik az eddig elfogadott előirányzat-módosítások miatt szükséges főszámok módosításáról.

2. §-hoz

A 2. § tartalmazza a működési tartalék javasolt módosítását.

3. §-hoz

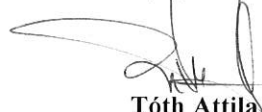
A 3. § tartalmazza a mellékletek javasolt módosítását.

4. §-hoz

A rendelet-tervezet 4. §-a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen!

Szentendre, 2024. február 15.



Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2024. február 15.



dr. Schramm Gábor
jegyző

Elkészítette:



Pásztai Anita
számviteli, és pénzügyi ügyintéző

Ellenőrizte:

Novák Andrea
irodavezető