

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról
(Készült: a Képviselő-testület 2024. november 19-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 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) 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	Helyi önkormányzati szociális tűzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás				
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	880 110		ÖNK	BMÖGF/84-35/2024 Támogatói okirat alapján
K3	Dologi kiadások		880 110	ÖNK	
2	Állami támogatások az októberi felmérés után				
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-837 200		ÖNK	Óvodai feladatellátásra nyújtott átlagbér alapú támogatás változása gyermeklétszám változása miatt
K915	Intézményfinanszírozás		-837 200	ÖNK	
B816	Intézményfinanszírozás	-837 200		OVI	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		-837 200	OVI	
3	Közfoglalkoztatás miatti megelőlegezések 2024.10.31-ig				
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 728		ÖNK	Közfoglalkoztatás támogatása
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		4 728	ÖNK	
	KONSZOLIDÁCIÓ	-837 200	-837 200		
	Összesen	47 638	47 638		

II. Testületi döntés

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Pilisszentlászlói Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatása				
B408	Kamatbevétel	300 000		ÖNK	30/2024. (VIII.23) Kt. sz. határozat alapján
K506	Nemzetiségi önkormányzatnak és költségvetési szervének adott támogatás		300 000	ÖNK	
2	Ingatlanvásárlás 014/14-17, 081/13, pilisszentlászlói 665 hrsz				
B408	Kamatbevétel	2 880 000		ÖNK	40-45/2024. (IX.24) Kt. határozat alapján
B411	Egyéb működési bevétel	1 150 000		ÖNK	
K6	Beruházások		4 030 000	ÖNK	
	Összesen	4 330 000	4 330 000		

III. Egyéb előirányzat módosítás

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Vándortábor				
B402	Működési bevételek	1 904 000		ÖNK	Vándortábor lebonyolításának bevétele és kiadásai
K3	Dologi kiadások		1 904 000	ÖNK	
2	Önkormányzati ciklus végi szabadságmegváltás				
B408	Kamatbevétel	2 026 000			A Kttv. 225/L.§ (1), Kttv. 107. § (2) szerinti szabadságmegváltás kiadásai
K1	Személyi juttatások		1 793 000	ÖNK	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		233 000	ÖNK	
	Összesen	3 930 000	3 930 000		

A költségvetési főösszeg 8.307.638 Ft-os növekedése mellett az alábbi módosítást terjesztem elő:

Állami támogatások: összességében 47.638 Ft-tal nő az éves állami támogatások összege, melyből a Helyi önkormányzati szociális tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás 880.110 Ft-tal növeli a költségvetési főösszeget., a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 837.200 Ft-tal csökkent a gyermeklétszám változása miatt, továbbá 4.728 Ft plusz támogatás keletkezik a közfoglalkoztatás támogatása jogcímen.

Testületi döntés alapján előirányzat módosításként 4.030.000 Ft beruházási kiadásról, valamint a Pilisszentlászlói Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat részére 300.000 Ft önkormányzati támogatásról döntött a Képviselő-testület a teljesült kamatbevételek terhére.

Egyéb előirányzat módosításként a Vándortábor lebonyolításával kapcsolatos bevételek és kiadások, valamint a Kttv. 225/L.§ (1) bekezdése, és Kttv. 107. § (2) bekezdése szerinti szabadságmegváltás kiadásai szerepelnek a kamatbevételek terhére, ezek tételek a költségvetési főösszeget 3.930.000 Ft-tal növelik.

Mellékletek:

- 2. sz. melléklet: Pilisszentlászlói Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/a. sz. melléklet: Pilisszentlászlói Község Önkormányzat bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/b. sz. melléklet: Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 3. sz. melléklet: Beruházások
- 7. sz. melléklet: Pénzeszköz átadás támogatások

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 módosuló mellékleteket tartalmazza.

3. §-hoz

A rendelet-tervezet 3. §-a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

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

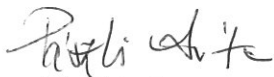
Szentendre, 2024. november 13.


Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2024. november 13.


dr. Ignác Dávid
jegyző

Elkészítette:


Pásztai Anita
számveteli, és pénzügyi ügyintéző

Ellenőrizte:


Novák Andrea
irodavezető