

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi költségvetés előirányzat módosításait, végrehajtási szabályainak módosítását, kiegészítését, egyéb felmerült módosítási igényeket tartalmazó rendelet tervezetet egységes szerkezetben jóváhagyásra előterjesztem.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat módosítások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(3) bekezdések, valamint a 2024. évi költségvetésről szóló 38/2023. (XII.19.) XI.ÖK rendelet 9-12.§-a alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján kerül sor.

1. Bevételi, illetve kiadási előirányzat módosítások

Az előterjesztés **1. mellékletében** részletezettek szerint átvezetésre kerültek a költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, visszaigénylések, államháztartáson belüli megelőlegezések, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, az intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosításai, a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

A Polgármesteri Hivatalnál bevételi és kiadási oldalon a megfelelő jogcímekre beemelésre került az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választására biztosított központi forrás.

Előirányzat módosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás	435 493 906 Ft
Kiadási főösszeg változás	435 493 906 Ft

2. Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések

Az előterjesztés **2. mellékletében** foglaltak szerint az előirányzat-változások a kiadási oldalon a felhasználás szerinti sorokra kerültek módosításra. A céltartalékból, céljellegű előirányzat sorokról történő felhasználás átcsoportosításra került a tényleges kifizetési sorokra.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján a ténylegesen felhasznált előirányzatok a költségvetési számvitel szerinti egységes rovatrend alapján besorolásra kerültek, azok technikai rendezései előirányzat átcsoportosítással megtörténtek.

Az Ed.U.Co. – Városi Oktatási Közösség: európai környezetvédelmi hálózat a fiatalok részvételének és közösségépítésének támogatásáért c. projekt európai uniós forrásból 100%-osan finanszírozott pályázat, amelynek megvalósítási időszaka 2024 január 20-tól 2026. január 19-ig tart. A projekt összköltsége 16 370 EUR összeg, amely a Támogató részéről 60%-ban

előfinanszírozott, 40%-ban pedig utófinanszírozott. A 2024. évi előirányzatok mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon a költségvetési rendeletbe már beépítésre kerültek. Az *Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet 11. melléklete az Ed.U.Co. projekttel kiegészítésre került.*

Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések összesen:

Bevételi főösszeg változás:	0 Ft
Kiadási főösszeg változás:	0 Ft

3. Intézmények saját hatáskörű előirányzat átcsoportosításainak átvezetése

Az intézmények saját hatáskörben az Áht. 34.§-a és a 2024. évi költségvetésről szóló 38/2023. (XII.19.) XI.ÖK rendelet 11-12.§-a alapján végrehajtott előirányzat-módosításai önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás	207 277 866 Ft
Kiadási főösszeg változás	207 277 866 Ft

A saját hatáskörű előirányzat módosítások 201 941 572 Ft összegben tartalmazzák az Újbudai Szent Kristóf Szakrendelő költségvetési szervvé történő átalakulásával kapcsolatban realizálódott 2024. évi nyitó pénzkészlet előirányzat módosítását bevételi és kiadási oldalon az intézmény költségvetésében.

4. Végrehajtott előirányzat-módosítások összesen (1+2+3):

Bevételi főösszeg változás	642 771 772 Ft
Kiadási főösszeg változás	642 771 772 Ft

5. Egyéb módosítások:

A Gyermekekéktetési kompenzáció céltartalékának felhasználási szabályai kiegészültek annak érdekében, hogy a céltartalék további - rendeletben biztosított - gyermekéktetéssel kapcsolatos kedvezmények, mentességek finanszírozására is felhasználható legyen.

A Képviselő-testület 126/2024. (V.2.) XI. ÖK határozata alapján Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgálat létszámkerete 2024. június 1. napjától 2 fővel csökkent. A létszámcsökkentés átvezetésre került a költségvetési rendelet módosításban, amely így a 2024. június 1. napjától engedélyezett 67,5 főre módosult a GAMESZ intézménynél. A 2 fő létszámcsökkentéshez kapcsolódó kiadást és finanszírozást érintő előirányzatok csökkentése az intézménynél végrehajtásra került. Az *önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet 10. mellékletében a létszám változás átvezetésre került.*

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztett költségvetési rendelet módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2024. szeptember 5.

dr. László Imre