

Leányvár Község Önkormányzat
2022. évi költségvetési zárszámadáshoz kapcsolódó
2022. évi költségvetés III. számú előirányzat-módosítás szöveges előterjesztése

Tisztelt Képviselő-Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában foglaltaknak megfelelően, a mellékelt költségvetési előirányzat módosító javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé. Az előterjesztés a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

I. Az önkormányzat költségvetése

A költségvetés tervezett bevételeit, illetve kiadásait **intézményenként, rovatrendenként és kormányzati funkcióként** is kimunkált indoklási lapok tartalmazzák részletesen.

Az Mőtv. alapján, a gazdasági szervezettel rendelkező, és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnek önálló költségvetéssel kell rendelkeznie és működési hiány nem tervezhető. Az egyes intézmények működését önkormányzati pénzáttalással kell biztosítani.

Önkormányzatunk 2 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervvel rendelkezik, valamint egy önálló jogi személyiséggel rendelkező szervezet költségvetését készíti el, így összesen három költségvetést készít.

Önálló jogi személy:

Leányvár Község Önkormányzat

Költségvetési szervek:

Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal

Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda

Leányvár község költségvetését egységes szerkezetben – figyelemmel a központi költségvetési iránymutatásokra – az alábbiak szerint mutatjuk be.

1. Bevételek

Az Önkormányzat 2022. évi összes tervezett bevétele a pénzmaradvánnyal együtt 550.454 ezer Ft.

(I/1. melléklet)

Az önkormányzat gazdálkodását jelentős mértékben meghatározza a központi forrásokból származó működési célra átadott, valamint feladattípusú finanszírozás során nyújtott központi költségvetési támogatás mértéke. A korábbi normatív finanszírozás rendszeréhez hasonlóan ez a feladatalapú finanszírozási rendszer sem fedezi le teljes mértékben kötelezően ellátandó feladatainkat, illetve intézményeink kiadásait.

Működési bevételek (I/2. melléklet)

Összességében mintegy 20.151 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (5.235 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (3.327 ezer Ft), valamint a közvetített szolgáltatásként az intézménynek továbbszámlázott éves logopédiai szolgáltatásból (1.754 ezer Ft) származik.

Szolgáltatások tekintetében 889 ezer Ft bevétellel tervezünk, melyből sírhely megváltásra 582 ezer Ft várható, a háziorvosi alapellátás terén a jogosítvány meghosszabbításokhoz szükséges egészségügyi vizsgálatok díjából 191 ezer Ft, míg az egyéb szolgáltatásból 116 ezer Ft bevételre számítunk.

A Művelődési Ház terembérleti díjaiból 416 ezer Ft bevételt várunk, a közterület foglalásra és egyéb bérbeadásokra 600 ezer Ft bevételt terveztünk az eredeti költségvetésben.

A szennyvíz-tisztító telep bérbeadásából származó bevétel a tulajdonosi bevételek között van nyilvántartva, 5.890 ezer Ft értékben, mely bevételhez kapcsolódó Áfa tartalmat ez esetben is külön soron szükséges tervezni.

Az általános forgalmi adó visszatérítésére 2.029 ezer Ft-ot, míg kerekítési kiadásokra 10 ezer Ft-ot állítottunk be a költségvetésbe.

Az önkormányzat működési bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 99%-ban, összesen 19.958 ezer Ft összegben teljesültek.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk 2022. évi közhatalmi bevételeit rendszerint óvatosan emeljük, a tényleges bevételekhez igazítva, a jelenlegi költségvetés-módosításban 5.097 ezer Ft összegben.

A Kormány 61/2022. (II.28.) Korm. rendelete szerint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2022. évben a kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra, két ütemben nyújtott kompenzációra volt jogosult, mely az idei évben 12.418 ezer Ft értékben realizálódott.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint 100%-ban, összesen 49.846 ezer Ft összegben teljesültek.

Önkormányzatok működési támogatása

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2022		2022. évi májusi felmérés	2022. évi októberi felmérés	2022. évi elszámoló felmérés
		Megalapozó felmérés	Kiegészítő felmérés			
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 384 900	15 384 900	15 384 900	15 384 900	15 384 900
091111	ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 394 440	3 394 440	3 394 440	3 394 440	3 394 440
091111	ebből: közvilágítás fenntartásának támogatása	2 912 000	2 912 000	2 912 000	2 912 000	2 912 000
091111	ebből: köztemető fenntartással kapcs. feladatok támog.	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
091111	ebből: közutak fenntartásának támogatása	955 510	955 510	955 510	955 510	955 510
091111	ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
091111	ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támog.	22 950	22 950	22 950	22 950	22 950
091111	ebből: polgármesteri illetmény támogatása	0	0	0	0	0
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (egyéb illetmény kiegészítő tám.)	0	786 270	786 270	786 270	786 270
091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)	54 597 300	54 597 300	54 008 350	54 560 500	54 560 500
091121	Nemzetiségi pótlék	4 869 600	4 869 600	4 869 600	4 869 600	4 869 600
091121	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	6 509 060	6 509 060	6 509 060	6 501 659
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 075 180	26 075 180	30 112 306	30 465 598	32 259 930
091131	ebből: szociális feladatok egyéb támogatása	8 266 000	8 266 000	8 266 000	8 266 000	8 266 000
091131	ebből: finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	12 185 580	12 185 580	11 599 500	11 965 800	11 990 220
091131	ebből: gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	5 511 406	5 511 406	10 172 010	10 172 010	11 941 922
091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	112 194	112 194	74 796	61 788	61 788
091131	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	1 288 917	1 288 917	1 288 917	1 241 250
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 131 671	4 131 671	4 131 671	4 131 671	4 131 671
091141	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	0	0	0	0
091151	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (Polgármesteri illetmény támogatása)	0	3 374 542	3 374 542	3 374 542	3 374 542
Bevétel összesen:		105 058 651	117 017 440	120 465 616	121 371 058	123 110 322

A település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatást az önkormányzat az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 384 900
<i>ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>	<i>3 394 440</i>
<i>ebből: közvilágítás fenntartásának támogatása</i>	<i>2 912 000</i>
<i>ebből: köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	<i>100 000</i>
<i>ebből: közutak fenntartásának támogatása</i>	<i>955 510</i>
<i>ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása</i>	<i>8 000 000</i>
<i>ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</i>	<i>22 950</i>

Az óvodai dolgozók bértámogatását és az óvodaműködtetési támogatást (összességében a **köznevelési feladatok támogatását**) a gyermeklétszám befolyásolja. Az októberi felméréshez képest az elszámoláskor az intézményi támogatás tekintetében változás nem tapasztalható. A garantált bérminimum és a minimálbér központi emelésére forrást biztosított a támogató, az októberi felmérésben látható volt, hogy **2022. októberétől 2 fővel, összesen 61 főre emelkedett a gyermeklétszám a májusi felmérésben jelentetthez képest.**

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására** kapott állami támogatás összege változatlan maradt a 2022. évi eredeti költségvetésben tervezetthez képest, mely felhasználható az „Ellátottak pénzbeli juttatásaira” (települési támogatásokra) valamint a szociális alapellátások (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, családsegítés) működtetésére.

A **gyermekétkeztetés** az idei évben is az önkormányzatok kiemelt feladata, melynek ellátásához 25.173 ezer Ft az önkormányzatunknak nyújtott támogatás, mely tartalmazza a kiegészítő bértámogatást mindkét konyhai dolgozó vonatkozásában, valamint az új iskolai gyermekétkező kialakításához igényelt és jóváhagyott fejlesztési támogatást.

Fentiekre tekintettel igyekeztünk az állami támogatások igénylését a valós számokhoz igazítani, mely szerint az alábbi kiadásokkal és bevételekkel számolhattunk:

Kiadások:

<i>személyi juttatások:</i>	<i>5.349 ezer Ft</i>
<i>munkaadót terhelő járulékok:</i>	<i>757 ezer Ft</i>
<i>dologi kiadások:</i>	<i>22.654 ezer Ft</i>
<i>beruházás, felújítás:</i>	<i>6.927 ezer Ft</i>
Összes kiadás:	35.687 ezer Ft

Bevételek:

<i>térítési díjak:</i>	<i>5.235 ezer Ft</i>	<i>(áfa nélküli összeg)</i>
<i>normatíva:</i>	<i>25.173 ezer Ft</i>	
<i>önkormányzati hozzájárulás:</i>	<i>5.279 ezer Ft</i>	<i>(ezt az összeget a visszaigényelt áfa csökkenti)</i>
Összes bevétel:	35.687 ezer Ft	

Egyéb működési célú támogatások között szerepeltetjük a költségvetésben a korábbi költségvetési módosításba már beépített 2022. évi szociális **tűzifa pályázaton 34 m³ keménylombos tűzifára elnyert 712.470,- Ft támogatást.**

A közhatalmi bevételeknél már említett **iparűzési adó bevételek kompenzációja** is működési célú költségvetési támogatásként jelenik meg, melynek éves összege **12.418 ezer Ft volt.**

További kiegészítő támogatást kapott önkormányzatunk a működésével összefüggő kiadások (megemelkedett közüzemi díjak, fenntartási kiadások) fedezetére **7.678 ezer Ft összegben.**

Az önkormányzat működési támogatásai az előirányzat utolsó módosításához képest a

2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 100%-ban, összesen 143.919 ezer Ft összegben teljesültek.

Felhalmozási bevételek

A 2022. évi költségvetésbe az alábbi pályázaton elnyert, Támogatói okiratban rögzített felhalmozási célú bevételek kerültek beépítésre:

1. A Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság, mint támogató képviselőjében eljáró Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatósága és önkormányzatunk között létrejött Támogatási Szerződés értelmében a **Terület- és Területfejlesztési Operatív Program Plusz keretében benyújtott TOP_Plusz-3.3.1-21-KO1-2022-00008 azonosítószámú támogatási kérelem alapján 160.000.006,- Ft vissza nem térítendő támogatást ítél meg a támogató az önkormányzatunk fenntartásában működő Leányvári Cseresznyefa Óvoda intézményben új tornaszoba építésére, valamint a meglévő épületek korszerűsítésére, felújítására.**
A KEM Területfejlesztési Kft-vel kötött Konzorciumi Együttműködési Megállapodás, valamint az elkülönített bankszámlánkra beérkezett összeg alapján a fenti támogatásból **az önkormányzatunkon közvetlenül keresztül futó, felhasználható összeg 150.774.043,- Ft**, melyből 1.091 ezer Ft az év végéig még nem érkezett meg a számlánkra, ez korrigálásra kerül a következő év során.
2. A **Belügyminisztérium, mint Támogató** rögzítette Leányvár Község Önkormányzat számára kiállított Támogatói okiratában, hogy a 2021. nyarán hirtelen lezúduló nagy mennyiségű csapadék kapcsán a **település több pontján az árkokban és útban keletkezett károk helyreállítására 8.573.000,- Ft vissza nem térítendő vis maior támogatást nyújt a károk helyreállítására.** A támogatási mérték 89,96%-os. A helyreállítási munkák befejeződtek, a **támogatás felhasználása 133.816,- Ft híján megtörtént**, az elszámolás elfogadásra került.
3. A **Magyar Falu Program keretében** 2022-ben meghirdetett **Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése – 2022** című MFP-ÖTIF/2022 kódszámú pályázati kiírásra benyújtott pályázatunk támogatást nyert a **leányvári temetőben található urnafal bővítésére.** A Támogatói okiratban szereplő **vissza nem térítendő támogatás összege 4.648.200,- Ft.** A beruházás megvalósult, a teljes támogatási összeg felhasználásra került, az elszámolás benyújtása megtörtént.

Az önkormányzat felhalmozási bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest a

2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 100%-ban, összesen 162.770 ezer Ft összegben teljesültek.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetési tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora a már korábbról ismert védőnői szolgálat, az iskola egészségügyi ellátás, valamint a közfoglalkoztatotti program finanszírozásához várt hozzájárulást tartalmazza (**8.905 ezer Ft**).

2021. január 1-jétől a háziorvosi alapellátás feladat finanszírozására önkormányzatunk megállapodást kötött a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel, melynek köszönhetően az idei év első négy hónapjára számított támogatás (**5.840 ezer Ft**) a „072 111 Háziorvosi alapellátás kormányzati funkció lett előirányozva jelen költségvetésben. 2022. május 1-jétől a területi ellátási kötelezettségű Leányvár vegyes háziorvosi körzet ellátását a Dr. Fritz Sámuel háziorvos tulajdonát képező Dendrocopos Kft. biztosítja feladat-ellátási szerződés alapján.

A tavaly nyári gyermektábor megvalósítására a művelődési házban a Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott, sikeres pályázaton elnyert **500 ezer Ft támogatást** fordítottuk. A nyári diákmunkák finanszírozására szintén **500 ezer Ft** támogatás állt önkormányzatunk rendelkezésére. További **668 ezer Ft** működési célú támogatást sikerült nyerjünk, melyet az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő hagyott jóvá kulturális bérfejlesztésre.

Az önkormányzat pénzeszköz átvételei az előirányzat utolsó módosításához képest a

2022. december 31-i állapot szerint 100%-ban, összesen 16.411 ezer Ft összegben teljesültek.

Pénzmaradvány (I/1.; I/4.sz. melléklet)

A 2021. évet kb. **152.140 ezer Ft, a beszámolóval véglegessé vált** pénzmaradvánnyal zártuk.

Az áthozott pénzmaradványt az alábbi kötelezettségek terhelték:

- | | |
|---|---------------------------------|
| - A Magyar Falu program keretében a Húsvéti rendezvényre elnyert támogatás: | 1.000 ezer Ft – megvalósult. |
| - A Magyar Falu program keretében a Faluház átépítésére nyert támogatás: | 6.799 ezer Ft – megvalósult. |
| - Gépjárműadó számlán lévő összeg: | 26 ezer Ft – visszafizetett. |
| - A víziközmű rendszeren elvégzendő felújításokra elkülönített bérleti díj: | 8.710 ezer Ft – elkülönített. |
| - 2021. évi 12. havi állami támogatási előleg 2022-re: | 4.202 ezer Ft – visszakönyvelt. |

Összesen:

20.737 ezer Ft

A fennmaradó, szabad pénzmaradvány **131.403 ezer Ft** volt.

A fenti pénzmaradványból **5.000** ezer Ft az előző évben felhalmozott fejlesztési, likviditási tartalék

2. Kiadások

A kiadások nagyságrendjének meghatározásánál - figyelembe véve az előzőekben felvázolt forráslehetőségeket - elsődlegesnek tekintettük a települési önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az intézmények működtetésének biztosítását, és a jogszabályban előírt, illetve szerződésben rögzített kötelezettségeink teljesítését.

Személyi juttatások, járulékok (I/3., I/3.a). mellékletek)

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér-, és járulék költségeket tartalmazza:

- *igazgatás*: polgármester, választott tisztségviselők, illetve a hivatali kézbesítő juttatásai,
- *iskolai étkeztetés*: 1 fő nyolc órás fizikai állományú dolgozó bére és járulékai;
- *védőnői szakfeladat*: védőnő juttatásai;
- *házi orvosi alapellátás*: helyettes orvos megbízási díja és az asszisztens és helyettese bére, járulékai a költségvetési év első három hónapja vonatkozásában;
- *művelődési ház*: 1 fő közalkalmazott bére és járulékai;
- *közésgazdálkodás*: 2 fő fizikai alkalmazott bére (karbantartók);
- *hosszú távú közfoglalkoztatás*: 2 fő 2022.01-02. hónapra, majd 1 fő közfoglalkoztatott 07. hónap végéig.

Az önkormányzati bértömeg minden kormányzati funkción tartalmazza a jogszabály által előírt béreket, a tárgyévre tervezett egyéb-, és céljuttatásokat, a jubileumi jutalmat, a betegszabadságra elkülönített összeget, a béren kívüli juttatásokat, illetve a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó).

A személyi juttatások a költségvetés II. módosított előirányzatához képest összesen 103 ezer Ft emelkedést mutatnak, melyek emelkedése a munkáltatói járulékok növekedését vonzza magával.

Az önkormányzat személyi juttatások kiadása az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint 99%-ban, összesen 43.904 ezer Ft összegben teljesültek.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásairól részletesen az *I/3. számú melléklet és annak alábontása* tájékoztat. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatási kiadások között az előző évi költségeken kívül az alábbiakkal terveztünk:

- Heti 8 órában, csütörtöki napokon műszakis kolléga segíti önkormányzatunk munkáját szaktanácsadással, a vagyonszámterületet érintő valamennyi önkormányzati ingatlannal kapcsolatos feladatok elvégzésében.
- A Vincent Auditor Kft-vel az előző évben szerződünk az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzési munkáinak elvégzésére, mely feladatra az idén 360 ezer Ft + ÁFÁ-t különítettünk el.
- Kötelező feladataink közé tartozik a GDPR, azaz az adatvédelem, mely kapcsán a Hanganov Kft-vel szerződünk az önkormányzat és szervei elektronikus információbiztonsága érdekében, évi nettó 600.000 ezer összegben.
- Jogi szolgáltatásra, földmérés díjára, egyéb eljárási díjakra összesen nettó 500 ezer Ft-ot állítottunk be az idénre.
- A foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatások, az üzemorvosi ellátás díja az érintett munkavállalók kapcsán is ezen a soron került tervezésre.
- Valamennyi intézményünk rendszergazdai feladatainak ellátására nettó 826 ezer Ft-ot állítottunk be.
- A „Házi orvosi alapellátás” kormányzati funkción terveztük meg januártól 3 hónapra Dr. Fritz Sámuel házi orvos vállalkozói díját, összesen bruttó 3.000 ezer Ft értékben.

- Közvetített szolgáltatások között szerepeltetjük az óvodában a logopédiai feladatokat ellátó személlyel kötött szerződésünk szerinti éves díjat kb. nettó 1.754 ezer Ft értékben.
- Egyéb szolgáltatások soron szerepelnek a bankköltségre, postaköltségre, kötelező felelősségbiztosításra, a vagyonbiztosításra, stb. tervezett költségek. Itt tartjuk nyilván a Húsvéti rendezvénysorozatunk kapcsán kifizetett előadói díjakat (zenekarok, ifjúsági előadók), valamint a különböző programokhoz társuló szolgáltatások költségeit (kreatív foglalkozások megtartása, kürtöskalács-sütés, arcfestés... stb.).
- **A szolgáltatások előirányzata emelése vált szükségessé 360 ezer Ft összegben**, melynek oka a háziorvosi rendelő épületébe vásárolt és beépített hőmennyiség mérő költsége. A szerkezetnek köszönhetően a védőnői szolgálat fűtési költsége meghatározhatóbbá, elkülöníthetőbbé vált a háziorvosi rendelő és helyiségei fűtési költségétől.
- **A közüzemi díjakra** tervezett kiadási előirányzat a költségvetés II. számú módosításához képest kis mértékben, **156 ezer Ft-tal csökkent**, mely a rezsicsökkentés eltörlése ellenére fedezte az éves használati díjat.
- **Az ellátási díjak és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztetés** kormányzati funkción szerepelnek. Az II. módosított költségvetésben beállított 16.000 ezer Ft plusz áfa kiadás érdemi emelése nem vált szükségessé. Önkormányzatunk a gyermekek intézményi étkeztetését az iskolások és óvodások tekintetében egyaránt vásárolt szolgáltatás útján biztosítja. A Jász-Gazdi Kft-vel 2020-ban megkötött szerződés mellékeltében rögzített árak a szolgáltatói oldalról nem voltak már tarthatóak, ezért 2022. május 1-jével a szerződés módosításra került, melyben nem csak a nyersanyagárak, hanem az árás is növekedést mutatnak.
- **Üzemeltetési anyagok esetében 692 ezer Ft plusz költség tervezése** vált szükségessé az év végén: önkormányzatunk nagyobb készlet beszerzését intezte tisztítószerkekből és irodaszerekekből, tekintettel a hirtelen emelkedő árakra, mely mindkét területet érintette. Ezen kívül az üzemanyagköltségeket is ezen a soron szükséges elszámolni, melyek esetében szintén elrugaszkodott árakat tapasztaltunk az év második felében.
- A Nemzeti Adó-, és Vámhivatal felé befizetendő általános forgalmi adó összegét 50 ezer Ft-tal volt szükséges megemlíteni.

Összességében kijelenthetjük, hogy a 2022. évi költségvetés II. számú módosításában tervezett dologi kiadások szintjéhez képest 1.143 ezer Ft-tal magasabb összeggel tervezünk a jelenlegi módosításban.

Az önkormányzat dologi kiadása az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint 87%-ban, összesen 52.797 ezer Ft összegben teljesültek.

Szociális juttatások

A 2022. évben Leányvár Község Önkormányzat 8.266 ezer Ft-ot kap *szociális feladatok ellátására*, amely a bevételekről szóló fejezetben már említett célokra használható fel.

A rendelkezésre álló állami támogatás a korábbi évekhez képest jelentősen kevesebb, a tavalyi évhez viszonyítva csupán 369 ezer Ft-tal csökkent.

A Dorog és Térsége felé fizetett hozzájárulásokat valójában az átadott pénzeszközök között szükséges szerepeltetni, de tekintve, hogy leginkább szociális célt szolgálnak, a támogatás terhére elszámolhatóak.

A költségvetés tervezete önkormányzati forrás kiegészítéssel készült.

(gyermek születési támogatás, beiskolázási támogatás, idősök napi támogatás, bölcsődei elhelyezés támogatása, rendszeres gyógyszertámogatás szociális tűzifa, stb.): 11.520 ezer Ft

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

Egyéb nem intézményi ellátás (Szoctv. 45.§)	3 820 000
<i>ebből: Bölcsődei elhelyezés támogatása (önként vállalt feladat)</i>	800 000
<i>ebből: Rendkívüli települési támogatás</i>	2 200 000
<i>ebből: Lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 45. § alapján]</i>	700 000
<i>ebből: Temetési segély (Szoc.tv.45.§)</i>	120 000
Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)	3 700 000
<i>ebből: időskorúak támogatása</i>	1 200 000
<i>ebből: Gyerekszületési támogatás</i>	600 000
<i>ebből: rendszeres gyógyszer-támogatás</i>	300 000
<i>ebből: Beiskolázási támogatás</i>	1 600 000
Kistérségnek nyújtott hozzájárulás szociális feladatokra és családsegítésre	4 000 000

Az önkormányzat szociális juttatásai az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint 53%-ban, összesen 4.043 ezer Ft összegben teljesültek.

Átadott pénzeszközök

Jogszába írja elő, hogy ezen a soron szükséges nyilvántartani az alábbi tételeket, melyek összegében az idei költségvetés eredeti tervezéséhez képest nincs változás:

- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatalnak 12.918 ezer Ft értékben.
- Működési célú támogatást, hozzájárulást terveztünk államháztartáson belülről a Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Szolgálatnak a kistérséggel kötött megállapodásunk alapján elvégzendő házi segítségnyújtás, valamint szociális étkeztetés feladatokhoz 3.400 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Dorog és Térsége Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnak, megállapodás szerint nyújtandó hozzájárulásra 600 ezer Ft összegben.
- Évi 800 ezer Ft működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Központi Háziorvosi Ügyeletnek.
- Itt szükséges továbbá megemlíteni a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázati programunkat, mely szerint évek óta leányvári hallgatókat támogatunk havi 5.000 Ft-tal felsőoktatási tanulmányai elvégzésében, az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőn keresztül. Erre a célra 300 ezer Ft állt a költségvetés rendelkezésére.

Az önkormányzat átadott pénzeszközei az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 98%-ban, összesen 21.612 ezer Ft összegben teljesültek.

Intézmény finanszírozás

- Központi, irányító szervi támogatás folyósítását terveztük az önkormányzatunk fenntartásában működő Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda finanszírozására. A 2022. évi állami köznevelési támogatás a 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatással együtt 66.584 ezer Ft, melyet a fenntartó saját költségvetése terhére 3.416 ezer Ft-tal egészít ki, biztosítva ezzel az intézmény zökkenőmentes működését.

Az önkormányzat intézmény finanszírozása az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 100%-ban, összesen 70.000 ezer Ft összegben teljesültek.

Fejlesztések

- A Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság, mint támogató képviseletében eljáró Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatósága és önkormányzatunk között létrejött Támogatási Szerződés értelmében a **Terület- és Területfejlesztési Operatív Program Plusz keretében benyújtott TOP_Plusz-3.3.1-21-KO1-2022-00008 azonosítójú támogatási kérelem alapján 160.000.006,- Ft vissza nem térítendő támogatást ítélt meg a támogató az önkormányzatunk fenntartásában működő Leányvári Cseresznyefa Óvoda intézményben új tornaszoba építésére, valamint a meglévő épületek korszerűsítésére, felújítására.** A KEM Területfejlesztési Kft-vel kötött Konzorciumi Együttműködési Megállapodás alapján a fenti támogatásból **az önkormányzatunkon közvetlenül keresztül futó, felhasználható kiadási összeg 150.774.043,- Ft,** mely az előző költségvetési módosításba beépítésre került 119.000 ezer Ft + 32.130 ezer Ft Áfa összegben a beruházásra, felújításra. A kiviteli tervek elkészültek, a szerződés szerinti összeg kifizetésre került. A közbeszerzési eljárás folyamatban van.
- A **Magyar Falu Program keretében** 2022-ben meghirdetett *Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése – 2022* című MFP-ÖTIF/2022 kódszámú pályázati kiírásra benyújtott pályázatunk támogatást nyert a **leányvári temetőben található urnafal bővítésére.** A Támogatói okiratban szereplő **vissza nem térítendő támogatás összege 4.648.200,- Ft.** A beruházást a legjobb ajánlattevő szerződés szerint elvégezte, a szerződés szerinti összeg (3.700 ezer Ft + 999 ezer Ft Áfa) a vállalkozó számára kifizetésre került, a támogatásról az elszámolást benyújtottuk a Támogató felé.
- A **Belügyminisztérium, mint Támogató** rögzítette Leányvár Község Önkormányzat számára kiállított Támogatói okiratában, hogy a 2021. nyarán hirtelen lezúduló nagy mennyiségű csapadék kapcsán a **település több pontján az árkokban és úton keletkezett károk helyreállítására 8.439.184,- Ft vissza nem térítendő vis maior támogatást nyújt a károk helyreállítására.** A támogatási mérték 89,96%-os. A legjobb ajánlattevővel sikerül szerződést kötni. A helyreállítás befejeződött, a szerződés szerinti összeg a költségvetésből kiegyenlítésre került, az elszámolás benyújtott, jóváhagyott státuszban van.
- A 2021. évben megcélzottunk egy pályázati lehetőséget a Magyar Falu Program keretében: „megcseréljük” a hivatal épületének hátsó két szárnyát, melynek célja a belső felújítás mellett a funkcionalitás, a jobb kapacitáskihasználtság. Az újonnan kialakított étkezőben 42 gyermek tud egyszerre reggelizni, ill. ebédelni. Új melegítőkonyha, kiszolgáló helyiségek épültek, melyek bejárata a hátsó udvar felől lett kialakítva. A jelenlegi iskolai étkező helyére került az új tárgyaló, ill. házasságkötő terem, valamint egy kisebb hivatali teakonyha. A beruházásra közel 10 millió Ft értékben pályáztunk, az elbírálás pozitív lett: a Magyar Falu Program keretében 6.799.134,- Ft támogatást nyertünk, melyet az új tanácsterem és az új dolgozói teakonyha kialakítására fordíthattunk. Az új iskolai gyermekétkező és kiszolgáló helyiségek megvalósításában a köznevelési támogatás nyújtott önkormányzatunknak segítséget, melyet erre a célra több, mint 6 millió Ft-tal emelt meg a Támogató a 2021-2022. években összesen. A beruházások sikeresen zárultak, a használatbavétel megtörtént. A támogatás elszámolását jóváhagyta a Magyar Államkincstár, a helyszíni ellenőrzés sikeresen lezárult.
- Közvilágítás kormányzati funkción láthatjuk szintén még a 2019. évben kötött vállalkozási szerződés alapján tervezett beruházást. A szerződés értelmében önkormányzatunk a Vasút Sporttelepen 1 db oszlopos lámpatesttel, a Templom utcában a légszűrő hálózat kiépítése mellett 3 db oszlopos lámpatesttel bővíti a közvilágítást a településen. További 1.872 ezer Ft + Áfa összegben terveztünk az Ipar utcában közvilágítás kiépítésére, melyről a szerződés sikerült a legjobb ajánlatot adó vállalkozóval megkötni, a beruházás sikeresen megvalósult.
- A 2021. évben megvásároltuk a település temetője mögötti területet. A vételnek köszönhetően több helyrajzi számon lévő önkormányzati területünk került egymás szomszédságába, melyeknek telekredezési eljárásait egy korábbi képviselő-testületi javaslat alapján megkezdjük.

Cserhalmi Andrea földmérővel kötött szerződésünk alapján a megrendelt geodéziai munkákra 375 ezer Ft került a 2022. évi költségvetésbe beállításra.

- Immateriális javak tekintetében Leányvár Község Önkormányzat Rendezési tervének módosítása jelent nagyobb kiadást, mely immár három költségvetési évben – 2020-2022-ig - valósul meg. A terv módosítására a 2022. évben bruttó 4.787 ezer Ft-ot terveztünk, melyből a főépítési feladatok ellátására 1.130 ezer Ft-ot, a terv felülvizsgálatára pedig 2.337 ezer Ft kifizetésre került, a megvalósítás a végső szakaszhoz közeledik.
- Az ÉDV Zrt-vel történt egyeztetés, valamint a teljesítés igazolás alapján, Leányvár önkormányzati tulajdonú szennyvíz vízi közművén 2021. évben végzett értéknövelő munkák 6.575 ezer Ft + ÁFA értékben valósultak meg, melyek pénzügyi rendezése megtörtént.
A gördülő fejlesztési terv szerinti, az ÉDV Zrt. által önkormányzatunknak kiszámlázott 2020. évi fejlesztés és beruházás összegét 221 ezer Ft + ÁFA összegben korrekciós számla küldésével csökkent.
- A védőnői szolgáltatnak egy új, modernebb, megbízhatóbb hallásvizsgáló készülékre, melyre bruttó 300 ezer Ft-ot állítottunk be az eredeti költségvetésbe.

Felhalmozási kiadások

adatok: ezer Ft-ban

Beruházási kiadások	Összeg
Ingatlan vásárlása	
Immateriális javak beszerzése	
<i>ebből: Leányvár Község Önk. Rendezési tervének módosítása teljes</i>	4 250
<i>ebből: egyéb szoftver költsége</i>	36
<i>ebből: Háziorvosi alapellátáshoz Infomix szoftver díja</i>	270
Informatikai eszköz beszerzése:	
<i>számítástechnikai eszközök (szkenner, monitor, telefon, stb.)</i>	250
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:	
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (gyermekétkezés, stb.)</i>	706
<i>közszélgazdálkodásra egyéb szerszám beszerzése</i>	117
<i>védőnőhöz hallásvizsgáló berendezés</i>	236
<i>közlekedési jelzőtáblák beszerzése</i>	50
<i>Művelődési Házba tárgyi eszköz beszerzése</i>	100
<i>Munkaruha beszerzése óvodába</i>	240
<i>Tárgyi eszköz, 4 db hűtő-fűtő klímagép beszerzése óvodába</i>	1 328
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 471
Beruházási kiadások összesen:	9 054
Felújítási kiadások	Összeg

Ingatlanok felújítása	
<i>ebből: Faluház átépítése MFP új tanácsterem és teakonyha kial.</i>	7 992
<i>Faluház átépítése - Műszaki ellenőrzés</i>	150
<i>Új gyermekétkező és egyéb helyiségek kialakítása</i>	5 270
<i>Óvoda bővítése és felújítása – TOP_Plusz pályázatból</i>	119 000
<i>Vis maior támogatásból árkok és utak helyreállítása</i>	7 304
<i>Urnafal bővítése a temetőben MFP pályázatból</i>	3 700
<i>Közvilágítás kiépítése az Ipar utcában</i>	1 872
<i>Közvilágítás kiépítése Bécsi út - 1 lámpaoszlop</i>	207
<i>Közvilágítás hálózat kiépítése a Templom utcában +3 oszlop</i>	1 238
<i>Közvilágítás lámpa cseréje a temetőnél</i>	155
<i>Szennyvíz tisztító telepen végzett 2021. évi felújítás</i>	6 354
<i>Geodéziai munkák a temetőnél - temetőbővítés céljából</i>	375
<i>Temető felújítása - támaszfal, feljáró építése</i>	366
<i>Orvosi rendelőben klímagépek felülvizsgálata</i>	125
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41 363
Felújítási kiadások összesen	195 471
Felhalmozási kiadások összesen:	204 525

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint átlagosan 24%-ban, összesen 49.092 ezer Ft összegben teljesültek.

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2022. évi összes tartaléka 133.077 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 8.246 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék: 119.831 ezer Ft
- likviditási tartalék: 5.000 ezer Ft.

II. Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda költségvetése

1. Bevételek (II/1. és II/2. melléklet)

Az intézmény 2022. évi működésének finanszírozásához 70.739 ezer Ft szükséges.

Ehhez 66.584 ezer Ft-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 737 ezer Ft, egyéb működési bevétel 2 ezer Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 3.416 ezer Ft.

Az intézmény pénzmaradványa szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt, mely egy, a 2021. évben az önkormányzat által benyújtott sikeres pályázat befolyt bevételének köszönhető.

Önkormányzatunk 2021-ben sikeres pályázatot nyújtott be a Cseresznyefa Óvoda nevében az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Nemzeti Fogyatékosügy- és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Kft. együttműködésében meghirdetett „Autizmus-specifikus nevelés és oktatás támogatása 2021” című pályázati felhívásra, így óvodánk **733 878 Ft-ot támogatásban részesült**. A projekt célja, hogy az óvoda képessé váljon a minőségi autizmus-specifikus nevelés feltételeinek biztosítására. A projekt sikeresen megvalósult, a támogatás felhasználásra és elszámolásra került.

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok (II.3.a) számú melléklet)

Az alapilletményeket a közalkalmazotti bértábla alapján terveztük.

A bértömeg tartalmazza a dolgozók különböző pótlékjait: intézményvezetői pótlék, vezető helyettesi pótlék, megemelkedett (40%) nemzetiségi pótlék. A jogszabály által előírt kötelező béremelések a teljes költségvetési év tekintetében beépítésre kerültek, melynek a szociális hozzájárulási adóval növelt összege havonta több, mint 678 ezer Ft. A táblázatok tartalmazzák a kötelező 2%-os kereset kiegészítést, melyet béren kívüli juttatás formájában kapnak a dolgozók, valamint 12.000.- Ft/év/fő számlavezetési díjat.

Az óvoda alaptevékenységei között szerepel a sajátos nevelésű igényű gyermekek nevelése és az ezzel kapcsolatos szakmai feladatok ellátása is. Az intézménybe a 2022. évben 3 fő sajátos nevelési igényű gyermek járt, akikkel igényüknek megfelelő végzettségű szakember (gyógypedagógus, konduktor) heti rendszerességgel foglalkozott.

Az intézmény dologi kiadásai az alábbi tételekből tevődik össze (II/3. számú melléklet):

- üzemeltetési eszközök 543 ezer Ft (nyomatvány, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, dekorációs eszközök, alkatrészek, háztartási eszközök)
- egyéb szolgáltatás: 535 ezer Ft (bankköltség, postaköltség, érintésvédelmi és tűzvédelmi felülvizsgálat, rovarirtás, szemétdíj)
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 2.070 ezer Ft (logopédiai szolgáltatás éves díja, egyéb díjak)
- szakmai anyag: 149 ezer Ft
- informatikai szolgáltatások (internet): 83 ezer Ft
- kommunikációs szolgáltatások (telefon): 97 ezer Ft
- közüzemi díjak: 1.250 ezer Ft
- belföldi kiküldetések kiadásai: 58 ezer Ft (fejlesztő-, és utazó gyógypedagógusok útiköltsége)
- bérleti díjak: 40 ezer Ft (fénymásológép bérleti díja)
- karbantartás: 104 ezer Ft
- a fenti tételek áfája.

A fejlesztéseknél tárgyi eszköz beszerzésre 1.568 ezer Ft + ÁFA kiadás szerepel, melyet az intézmény 4 db hűtő-fűtő klímaberendezés beszerzésére, valamint az intézményi szabályzat értelmében munkaruha beszerzésére fordított.

Az óvoda bevételei és kiadásai az előirányzat utolsó módosításához képest a 2022. december 31-i állapot szerint 100%-ban, bevételei 70.741 ezer Ft összegben, kiadásai 70.451 ezer Ft összegben teljesültek.

Leányvár, 2023. május 11.

Fári Csaba sk.
polgármester