

Leányvár Község Önkormányzata
2022. évi költségvetése előirányzatának II. számú módosítása

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 Mötv. 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 pénzáradással 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 Önkormányzata

Költségvetési szervek:

Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal

Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda

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

1. Bevételek

Az Önkormányzat 2022. évi összes tervezett bevétele a pénzmaradvánnyal együtt 532.000 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 18.152 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (4.000 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (2.970 ezer Ft), valamint a közvetített szolgáltatásként az intézménynek továbbszámlázott éves logopédiai szolgáltatásból (1.500 ezer Ft) származik.

Szolgáltatások tekintetében 827 ezer Ft bevétellel tervezünk, melyből sírhely megváltásra 520 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 330 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 5 ezer Ft-ot állítottunk be a költségvetésbe.

Az önkormányzat működési bevételei az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 91%-ban, összesen 16.542 ezer Ft összegben teljesültek.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk 2022. évi közhatalmi bevételeit továbbra is óvatosan emeljük, a tényleges bevételekhez igazítva, a jelenlegi költségvetés-módosításban 5.655 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 adóbevételeinek összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra, két ütemben nyújtott kompenzációra volt jogosult, mely az idei évben 15.793 ezer Ft értékben realizálódott.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan, átlag feletti 111%-ban, összesen 43.609 ezer Ft összegben teljesültek.

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2022		2022. évi májusi felmérés	2022. évi októberi felmérés
		Megalapozó felmérés	Kiegészítő felmérés		
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	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
091111	ebből: közvilágítás fenntartásának támogatása	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
091111	ebből: közutak fenntartásának támogatása	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
091111	ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támog.	22 950	22 950	22 950	22 950
091111	ebből: polgármesteri illetmény támogatása	0	0	0	0
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (egyéb illetmény kiegészítő tám.)	0	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
091121	Nemzetiségi pótlék	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
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 075 180	26 075 180	30 112 306	30 465 598
091131	ebből: szociális feladatok egyéb támogatása	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
091131	ebből: gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	5 511 406	5 511 406	10 172 010	10 172 010
091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	112 194	112 194	74 796	61 788
091131	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	1 288 917	1 288 917	1 288 917
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 131 671	4 131 671	4 131 671	4 131 671
091141	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	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
091143	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	0	0	0
091144	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	0	0	0
Bevétel összesen:		105 058 651	117 017 440	120 465 616	121 371 058

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

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

Az óvodai dolgozók bértámogatását és az óvodaműködtetési támogatást (összességében a **köznevelési feladatok támogatását**) a gyermeklétszám befolyásolja. A májusi felméréshez képest az intézményi támogatás tekintetében némi növekedés tapasztalható. Nemcsak a garantált bérminimum és a minimálbér központi emelése csapódott le pozitívumként a támogatási soron, az októberi felmérésben már látható, 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 22.138 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 számolhatunk:

Kiadások:

személyi juttatások: 5.321 ezer Ft

munkaadót terhelő járulékok: 752 ezer Ft

dologi kiadások: 22.194 ezer Ft

beruházás, felújítás: 6.513 ezer Ft

Összes kiadás: 34.780 ezer Ft

Bevételek:

térítési díjak: 4.000 ezer Ft (áfa nélküli összeg)

normatíva: 22.138 ezer Ft

önkormányzati hozzájárulás: 8.642 ezer Ft (ezt az összeget a visszaigényelt áfa csökkenti)

Összes bevétel: 34.780 ezer Ft

Egyéb működési célú támogatások között szerepeltetjük a költségvetésben a jelenlegi költségvetési módosításba beépített 2022. évi szociális tűzifa pályázaton **34 m³ keménylombos tűzifára elnyert 712.470,- Ft támogatást**, valamint a Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott, sikeres pályázaton elnyert **500.000,- Ft támogatást** az idei évi **nyári gyermektábor megvalósítására** a művelődési házban.

Az önkormányzat működési támogatásai az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 85%-ban, összesen 98.918 ezer Ft összegben teljesültek.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétellel az eredeti költségvetésben információ hiányában még nem számolhattunk.

Az I. számú módosításba az alábbi pályázaton elnyert, Támogatói okiratban rögzített felhalmozási célú bevételek kerültek beépítésre:

1. 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 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 alapján a fenti támogatásból az önkormányzatunkon közvetlenül keresztül futó, felhasználható összeg **150.774.043,- Ft**, mely korrigálásra került a jelenlegi módosítás megfelelő során.
2. A Belügyminisztérium, mint Támogató rögzítette Leányvár Község Önkormányzata 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 folyamatban van. A csökkentett támogatási összeg korrekcióját a jelenlegi módosítás már tartalmazza.
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 kapcsán a kiküldött ajánlattételi felhívásokra a legjobb ajánlattevővel sikerült szerződést kötni.

Az önkormányzat felhalmozási bevételei az előirányzat I. számú módosításához képest a

2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 89%-ban, összesen 154.770 ezer Ft összegben teljesültek.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetési tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora a már korábban ismert védőnői szolgálat, az iskola egészségügyi ellátás, valamint a közfoglalkoztatotti program finanszírozásához várt hozzájárulást tartalmazza (7.726 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 (5.822 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.

Az önkormányzat pénzeszköz átvételei az előirányzat I. számú módosításához képest a

2022. október 18-i állapot szerint átlagosan, átlag feletti 103%-ban, összesen 14.292 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 – folyamatban.
- 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;
- *községgazdálkodás*: 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 bérén kívüli juttatásokat, illetve a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó).

A személyi juttatások a költségvetés I. módosított előirányzatához képest összesen 1.185 ezer Ft emelkedést mutatnak, mely az alábbi folyamatoknak köszönhető:

- Önkormányzatunk az idei nyáron is 5 főt foglalkoztatott a diákmunka-program keretében, kiknek bérét 500 ezer Ft értékben a jelenlegi módosítás jeleníti meg.
- A választott tisztségviselők juttatásai soron emelésre volt szükség, annak okán, hogy a polgármesteri tiszteletdíj nem tartalmazta a jogszabály szerinti nyelvvizsga után járó pótlékot. Ennek összege visszamenőleg is a jelenlegi módosításba került beállításra.

A személyi juttatások emelkedése a munkáltatói járulékok növekedését vonzza magával.

Az önkormányzat személyi juttatások kiadása az előirányzat I. számú módosításához képest a

2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 86%-ban, összesen 36.902 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 vagyontekintetünket érintő valamennyi önkormányzati ingatlannal kapcsolatos feladatok elvégzésében.
- A Vincent Auditor Kft-vel az előző évben szerződöttünk 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 szerződöttünk 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 „Háziorvosi alapellátás” kormányzati funkción terveztük meg januártól 3 hónapra Dr. Fritz Sámuel háziorvos 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 1.750 ezer Ft értékben.
- Egyéb szolgáltatások soron szerepelnek a bankköltségre, postaköltségre, kötelező felelősségbiztosításra, a vagyonbiztosításra (2021. évben kötött biztosítások: traktor, faház épülete, Ravatalozó épülete), 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.).
- Az szolgáltatások előirányzatából közel 600 ezer Ft-ot átcsoportosítottunk technikailag a bérleti díjak sorra, ahol a 2022. évi Leányvári Falunap rendezvényünkre bérelt sátor díját terveztük.
- **A közüzemi díjakra** tervezett kiadási előirányzat a költségvetés I. számú módosításához képest jelentős mértékben, **1.100 ezer Ft-tal nő**, mely így a rezsicsökkentés eltörlése ellenére is előreláthatólag fedezni hivatott az éves használati díjat.
- **Az ellátási díjak és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztetés** kormányzati funkción szerepelnek. Az I. módosított költségvetésben beállított 14.000 ezer Ft plusz áfa kiadást **2.000 ezer Ft plusz áfa összeggel emelnünk kellett**. 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. További áremelés szándékáról értesültünk 2022.11.01-jétől.
- A Nemzeti Adó-, és Vámhivatal felé befizetendő általános forgalmi adó összegére 1.420 ezer Ft-ot volt szükséges beállítani, mely az Északdunántúli Vízmű Zrt. felé kiszámlázott, a szennyvíztisztító telep bérbeadásából származó 2022. évi bérleti díj bevételhez kapcsolódó fizetendő adót takarja.

Össességében kijelenthetjük, hogy a 2022. évi költségvetés I. számú módosításában tervezett dologi kiadások szintjéhez képest 5.070 ezer Ft-tal magasabb összeggel tervezünk a jelenlegi módosításban.

Az önkormányzat dologi kiadása az előirányzat I. számú módosításához képest a

2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 70%-ban, összesen 38.355 ezer Ft összegben teljesültek.

Időarányosan a dologi kiadások előirányzat az I. számú előirányzathoz képest alul teljesítést mutat. Ez a mutatószám is a takarékos gazdálkodást tükrözi.

Szociális juttatások

A 2022. évben Leányvár Község Önkormányzata 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 gyógyszer-támogatás szociális tűzifa, stb.): 10.520 ezer Ft

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

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

Az önkormányzat szociális juttatásai az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 43%-ban, összesen 4.540 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 belülre a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatalnak 12.918 ezer Ft értékben.
- Működési célú támogatást, hozzájárulást terveztünk államháztartáson belülre a Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Szolgálatnak a kistérséggel kötött megállapodásunk alapján elvégzendő házi segítségnyújtás, valamint szociális étkeztetés feladatokhoz 2.400 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülre 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 belülre a Központi Háziorvosi Ügyeletnek.
- Itt szükséges továbbá megemlíteni a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázati programunkat, mely szerint évek óta közel 20 fő leányvári hallgatót támogatunk havi 5.000 Ft-tal felsőoktatási tanulmányai elvégzésében, az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőn keresztül. Erre a célra 600 ezer Ft áll a költségvetés rendelkezésére.

Az önkormányzat átadott pénzeszközei az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 68%-ban, összesen 14.194 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 I. számú módosításához képest a

2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 80%-ban, összesen 56.313 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 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 alapján a fenti támogatásból **az önkormányzatunkon közvetlenül keresztül futó, felhasználható kiadási összeg 150.774.043,- Ft,** mely alapján jelen költségvetési módosításba beépítésre került 119.000 ezer Ft + 32.130 ezer Ft Áfa összegben a beruházásra, felújításra tervezett összeg.
A beruházás a kiviteli tervek elkészítésével vette kezdetét, melyre a szerződés szerinti összeg kifizetésre került.
- 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 kapcsán a kiküldött ajánlattételi felhívásokra a legjobb ajánlattevővel sikerült szerződést kötni. A szerződés szerinti összeg (3.700 ezer Ft + 999 ezer Ft Áfa) beépítésre került a kiadások közé.
- A **Belügyminisztérium, mint Támogató** rögzítette Leányvár Község Önkormányzata 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 8.439.184,- Ft vissza nem térítendő vis maior támogatást nyújt a károk helyreállítására.** A támogatási mérték 89,96%-os. Az ajánlattételi felhívásokra a legjobb ajánlattevővel sikerül szerződést kötni. A helyreállítás befejeződött, a szerződés szerinti összeg a költségvetésből kiegyenlítésre került, az elszámolás folyamatban van.
- A 2021. évben megcéloltunk 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 tavalyi és az idei évben összesen. Önkormányzatunk a múlt év végén a legjobb ajánlatot adó vállalkozóval megkötötte a szerződéseket, a beruházások sikeresen zárultak, a használatbavétel megtörtént.

Az újonnan kialakított helyiségek bútorokkal, háztartási gépekkel való felszerelésére bruttó 707 ezer Ft került beállításra, melyből az új gyermekétkezőbe és a teakonyhába konyhabútort, konyhai gépeket szereztünk be.

- Közvilágítás kormányzati funkción láthatjuk szintén még a 2019. évben kötött vállalkozási szerződés alapján tervezett beruházást, melynek megvalósítása az idei évre datálódott.
A szerződés értelmében önkormányzatunk a Vasút Sporttelepen 1 db oszlopos lámpatesttel, a Templom utcában a légvezetékes 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 telekrendezési eljárásait egy korábbi képviselő-testületi javaslat alapján megkezdjük.
Cserhalmi Andrea földmérővel kötött szerződésünk alapján a megrendelt geodéziai munkákra 375 ezer Ft kerül az idei évi költségvetésbe beállításra, a munka folyamatosan zajlik.
- Immateriális javak tekintetében Leányvár Község Önkormányzata Rendezési tervének módosítása jelent nagyobb kiadást, mely immár három költségvetési évben – 2020-2022-ig - valósul meg. A terv módosítására az idei évben bruttó 4.787 ezer Ft-ot terveztünk, a megvalósítás és a kifizetések a végső szakaszhoz közelednek.
- 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, mely a jelenlegi módosításban átvezetésre került.
- A védőnői szolgálatnak 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
Immateriális javak beszerzése	
<i>ebből: Leányvár Község Önk. Rendezési tervének módosítása teljes</i>	4 286
<i>ebből: Háziorvosi alapellátáshoz Infomix szoftver díja</i>	270
Egyéb informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
<i>ebből: számítástechnikai eszközök (szkenner, monitor, telefon, stb.)</i>	250
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (gyermekétkező, stb.)</i>	706
<i>községgazdálkodásra 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
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 046
Beruházási kiadások összesen:	7 061

Felújítási kiadások	Összeg
Ingatlanok felújítása	
<i>ebből: Faluház átépítése – MFP új tanácsterem és teakonyha kialakítása</i>	7 992
<i>Faluház átépítése – Műszaki ellenőrzés</i>	150
<i>Faluház átépítése – Új gyermekétkező és egyéb helyiségek kialak.</i>	4 944
<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 lámpaoszlop</i>	1238
<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	41 275
Felújítási kiadások összesen	195.057
Felhalmozási kiadások összesen:	202 118

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 23%-ban, összesen 47.938 ezer Ft összegben teljesültek.

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2022. évi összes tartaléka 117.252 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 8.247 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék: 104.005 ezer Ft
- likviditási tartalék: 5.000 ezer Ft.

II. Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda költségvetése

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

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 bevételeinek 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 jelenleg 3 fő sajátos nevelési igényű gyermek jár, akikkel igényüknek megfelelő végzettségű szakember (gyógypedagógus, konduktor) heti rendszerességgel foglalkozik.

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

- üzemeltetési eszközök 400 ezer Ft (nyomtatvány, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, dekorációs eszközök, alkatrészecskék, háztartási eszközök)
- egyéb szolgáltatás: 600 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: 130 ezer Ft
- informatikai szolgáltatások (internet): 95 ezer Ft
- kommunikációs szolgáltatások (telefon): 130 ezer Ft
- közüzemi díjak: 1.850 ezer Ft
- belföldi kiküldetések kiadásai: 85 ezer Ft (fejlesztő-, és utazó gyógypedagógusok utiköltsége)
- bérleti díjak: 40 ezer Ft (fénymásológép bérleti díja)
- karbantartás: 100 ezer Ft
- a fenti tételek áfája.

A fejlesztéseknél tárgyi eszköz beszerzésre 132 ezer Ft + ÁFA, az intézményi szabályzat értelmében munkaruha beszerzésére 331 ezer Ft + Áfa értékben állítottunk be kiadást.

Az óvoda bevételei az előirányzat I. számú módosításához képest a 2022. október 18-i állapot szerint átlagosan 76%-ban, 53.553 ezer Ft összegben, kiadásai 72%-ban, 50.012 ezer Ft összegben teljesültek.

Leányvár, 2022. október 18.

Fári Csaba sk.
polgármester