

Leányvár Község Önkormányzat
2024. évi költségvetése eredeti előirányzatának tervezése

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 (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a mellékelt költségvetési javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 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 1 gazdasági szervezettel rendelkező, továbbá 1 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 irányelveire – az alábbiak szerint mutatjuk be.

1. Bevételek

Az Önkormányzat 2024. évi összes tervezett bevétele a pénzmaradvánnyal együtt 526.600 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 12.870 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (6.000 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (2.246 ezer Ft), a közvetített szolgáltatásként az intézménynek továbbszámlázott éves logopédiai szolgáltatás díjából, valamint a háziorvosi rendelő épülete továbbszámlázott rezsijéből (2.160 ezer Ft) származik. Általános forgalmi adó visszatérítésére 50 ezer forintot terveztünk.

Szolgáltatások tekintetében 973 ezer Ft bevétellel tervezünk, melyből sírhely megváltásra 300 ezer Ft várható, a művelődési házban megrendezésre kerülő nyári táborban résztvevő gyerekek által befizetendő részvételi díjakból kb. 300 ezer Ft, míg az egyéb szolgáltatásból 373 ezer Ft bevételre számítunk.

A művelődési ház terembérleti díjaiból 350 ezer Ft bevételt várunk, a védőnői szolgálat helyiségeinek használati díjára 500 ezer Ft bevétellel kalkulálhatunk szerződés szerint, a közterület foglalásra és egyéb bérbeadásokra 580 ezer Ft bevételt terveztünk a jelenlegi költségvetés összeállításakor.

A szennyvíz-tisztító telep bérbeadásából származó bevétel tervezéséhez a költségvetés készítéséig nem állt rendelkezésre adat az ÉDV Zrt-től.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk 2024. évi közhatalmi bevételeit az év első felében óvatosan tervezzük: építményadó esetében 6 millió Ft, míg telekadó esetében 3 millió Ft éves bevételre számítunk. Az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó évi 40 millió Ft összegben, a pótlékok, illetve egyéb bírság összesen 205 ezer Ft összegben kerültek beállításra.

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2023				2024. évi megalapozó felmérés
		Megalapozó felmérés	Kiegészítő felmérés	Májusi felmérés	Októberi felmérés	
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 334 770	16 334 770	16 334 770	16 334 770	16 347 820
091111	ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 502 200	3 502 200	3 502 200	3 502 200	3 517 800
091111	ebből: közvilágítás fenntartásának támogatása	3 216 000	3 216 000	3 216 000	3 216 000	3 216 000
091111	ebből: köztemető fenntartással kapcs. feladatok támog.	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
091111	ebből: közutak fenntartásának támogatása	996 170	996 170	996 170	996 170	996 170
091111	ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000
091111	ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támog.	20 400	20 400	20 400	20 400	17 850
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (polgármesteri illetmény kiegészítő tám.)	3 374 542	3 374 542	3 374 542	3 374 542	3 374 542
091111	Közvilágítás kiegészítő támogatása	0	7 310 000	7 310 000	7 310 000	7 510 000
091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)	61 145 360	63 095 360	63 095 360	61 874 360	89 650 588
091121	Nemzetiségi pótlék	4 869 600	4 869 600	4 869 600	4 869 600	8 604 000
091121	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	7 699 538	7 699 538	7 699 538	0
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	31 065 260	31 065 260	31 168 143	29 847 181	32 690 150
091131	ebből: szociális feladatok egyéb támogatása	6 925 000	6 925 000	6 925 000	6 925 000	6 503 400
0911321	ebből: finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	13 231 470	13 231 470	13 258 473	13 420 491	17 448 400
0911321	ebből: gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	10 908 790	10 908 790	9 429 062	8 679 055	8 669 608
091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	0	0	75 880	72 628	68 742
0911321	Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás	0	1 277 430	1 277 430	1 277 430	0
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 182 570	4 182 570	4 182 570	4 182 570	4 191 422
091141	Kulturális kiegészítő bértámogatás	0	1 161 694	1 161 694	1 161 694	0
094	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	0	0	0	0	766 475
Bevétel összesen:		120 972 102	140 370 764	140 473 647	137 931 685	163 134 997

A települési önkormányzatok működésének általános támogatását az önkormányzat az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 857 820
ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 517 800
ebből: közvilágítás alaptámogatása támogatása	3 216 000
ebből: közvilágítás üzemeltetési támogatása	7 510 000
ebből: köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
ebből: közutak fenntartásának támogatása	996 170
ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	17 850

Az óvodai pedagógusok átlagbéralapú támogatását és az óvodaműködtetési támogatást (összességében a **köznevelési feladatok támogatását**) a gyermeklétszám befolyásolja. Az előző év felméréséhez képest az **intézményi támogatás tekintetében jelentős emelkedés tapasztalható**, tekintettel arra, hogy a támogató a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, valamint a pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény alapján megemelte a fajlagos összegeket.

A 2024. nevelési év első nyolc hónapjára **összesen 62 fő óvodás gyermekkel számolhatunk**.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására kapott állami támogatás összege **évről évre alacsonyabb, idén 6.503 ezer Ft**, mely felhasználható az „Ellátottak pénzbeli juttatásaira” (települési támogatásokra) valamint a szociális alapellátások (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, családsegítés) működtetésére.

A **gyermekétkeztetés** az önkormányzatok kiemelt feladata, melynek ellátásához 26.118 ezer Ft támogatást kap önkormányzatunk. A támogatásból két fő konyhai alkalmazott teljes évi bérét és járulékait, valamint az ellátáshoz szükséges dologi és beruházási kiadásokat igyekszünk fedezni.

Előre láthatólag az alábbi kiadásokkal és bevételekkel számolhatunk:

Kiadások:

személyi juttatások:	7.770 ezer Ft
munkaadót terhelő járulékok:	1.062 ezer Ft
dologi kiadások:	25.954 ezer Ft
beruházás, felújítás:	1.079 ezer Ft
Összes kiadás:	35.865 ezer Ft

Bevételek:

térítési díjak:	6.000 ezer Ft	(áfa nélküli összeg)
normatíva:	26.118 ezer Ft	
önkormányzati hozzájárulás:	3.747 ezer Ft	(ezt az összeget a visszaigényelt áfa csökkenti)
Összes bevétel:	35.865 ezer Ft	

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétellel a költségvetés tervezésekor egyelőre nem számoltunk.

A Panoráma utcában az elmúlt négy-öt évben egy kivételével az összes építési telkünk eladásra került, az eladási árak előző években befolytak az önkormányzat számlájára.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetési tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora egyrészt az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához várt hozzájárulást tartalmazza (98 ezer Ft/év), másrészt egyelőre ezen a soron került beállításra az állami támogatás részeként szereplő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás 766 ezer Ft összegben.

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

A 2023. évet kb. **300.200 ezer Ft, majd a beszámolóval véglegessé váló** pénzmaradvánnyal zártuk.

Az áthozott pénzmaradványt az alábbi kötelezettségek terhelik/terhelték:

- TOP_PLUSZ-3.3.1. Óvoda felújítására elnyert pályázati összeg:	108.802 ezer Ft
- Közvilágítás telepítésére 2019-ben kötött szerződés szerinti beruházás:	1.835 ezer Ft
- a víziközmű rendszeren elvégzendő felújításokra elkülönített bérleti díj:	14.817 ezer Ft
- 2023. évi 12. havi állami támogatási előleg 2024-re:	5.360 ezer Ft
Összesen:	130.814 ezer Ft

A fennmaradó, szabad pénzmaradvány **169.386 ezer Ft** volt.

A fenti pénzmaradványból **10.000** 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 nyolcórás fizikai állományú dolgozó bére és járulékai;
- *művelődési ház*: 1 fő közalkalmazott bére és járulékai;
- *közéggazdálkodás*: 2 fő fizikai alkalmazott bére (karbantartók);

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

A választott tisztségviselők juttatásai soron 3.559 ezer Ft emelés látható, melynek indoklásul szolgál, hogy a jogszabály szerint a polgármestereknek 3 havi végkielégítést kell betervezni a költségvetésbe, amennyiben nem választják őket újra, akkor erre a végkielégítésre jogosultak, illetve a testület további 3 havi végkielégítést állapíthat meg részükre.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásairól részletesen az *I/3. számú melléklet és annak alábontása* tájékoztat.

Üzemeltetési anyagok soron látható 1.127 ezer Ft csökkenés az előirányzaton, mely annak köszönhető, hogy a 2024. évi szociális tűzifára ilyenkor még nem tudunk előirányozni összeget.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatási kiadások között az alábbi nagyobb tételekkel terveztünk:

- Az idei év márciusától új műszakis kolléga segíti önkormányzatunk munkáját szaktanácsadással, az egyeztetett műszaki feladatok ellátásával havi bruttó 160 ezer Ft vállalkozói díjért.
- A Vincent Auditor Kft-vel a 2021. évben szerződünk az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzési munkáinak elvégzésére, mely feladatra az idén 360 ezer Ft + ÁFA-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.
- A Leányvári Újság tördelési és grafikai munkáira 500 ezer Ft + Áfa összeg került tervezésre.

- Irattározásra, selejtezési feladatokra 425 ezer Ft + Áfa vállalkozói díj került beállításra.
- Jogi szolgáltatásra, földmérés díjára, egyéb eljárási díjakra, tűz-, és érintésvédelemre, munkavédelmi oktatásra, stb. összesen nettó 1.311 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.

Közvetített szolgáltatások között szerepeltetjük az óvodában a logopédiai feladatokat ellátó személlyel kötött szerződésünk szerinti éves díjat nettó 2.800 ezer Ft értékben.

Egyéb szolgáltatások soron szerepelnek a bankköltségre, postaköltségre, kötelező felelősségbiztosításra, a vagyonbiztosításra (2021. évben kötött biztosítások: traktor, faház épülete, Ravatalozó) tervezett költségek.

A közüzemi díjak tekintetében az előző évi költségvetés tényleges teljesülési adataiból indultunk ki az ide tervezéskor. Továbbra is bontva szükséges meghatározni a villamosenergiára, gázenergiára, illetve a víz-, és csatornadíjra elkülönített előirányzatokat. Részletezve tehát elmondható, hogy a gázenergiára 500 ezer Ft-tal, a villamosenergiára 320 ezer Ft-tal, víz-, és csatornadíjra 50 ezer Ft-tal volt elegendő kevesebb költséggel terveznünk.

A legtöbb beszerzés, illetve szolgáltatás **működési célú előzetesen felszámított áfa** költséget vonzz magával, mely sort így arányosan állítottunk be.

Az önkormányzat gázenergia szolgáltatási szerződése az E2 Hungary Kft-vel 2023. október 1-jétől módosult. A korábbi időszakban kedvezményesebb áron vásárolt energia árának változása számunkra az idei évtől realizálódik. Az időjárás függvényében, valamint az előző évet érintő jóváíró számláknak köszönhetően egyelőre nem indokolt magasabb összeggel terveznünk.

Az ellátási díjak és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztetés kormányzati funkción szerepelnek. Az előző évi teljesítési adatokhoz viszonyítva került beállításra a 17.730 ezer Ft plusz áfa tervezett kiadás, mely számításaink szerint fedezni fogja minimális hiányzás esetén az idei év végéig felmerülő étkezési szolgáltatási díjakat.

Fizetendő általános forgalmi adó soron az előző évi költségvetés második módosításához képest az idei tervezésben 6.142 ezer Ft csökkenés látható. Az óvodai beruházás engedélykötelessége okán fordított ÁFA köteles beruházás. Az adót a kivitelező által szerződés szerint benyújtott számlák után az önkormányzatunknak szükséges bevallani és befizetni

Szociális juttatások

A 2024. évben Leányvár Község Önkormányzata 6.503 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 Dorog és Térsége felé fizetett hozzájárulásokat az átadott pénzeszközök között szükséges szerepeltetni, de tekintve, hogy leginkább szociális célt szolgálnak, a segélykeret terhére a költségvetési beszámolóban elszámolhatóak.

A költségvetés tervezete önkormányzati forrás kiegészítéssel készült.

(gyermek születési támogatás, beiskolázási támogatás, idősek napi támogatás, rendszeres gyógyszertámogatás, stb): 13.477 ezer Ft

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

Egyéb nem intézményi ellátás (Szocvtv. 45.§)	2 355 000
<i>ebből: Rendkívüli települési támogatás</i>	<i>1 535 000</i>
<i>ebből: Lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 45. § alapján]</i>	<i>700 000</i>
<i>ebből: Temetési támogatás (Szoc.tv.45.§)</i>	<i>120 000</i>
Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)	3 700 000
<i>ebből: idősokorúak támogatása</i>	<i>1 200 000</i>
<i>ebből: Gyerekszületési támogatás</i>	<i>600 000</i>

ebből: rendszeres gyógyszertámogatás	300 000
ebből: Beiskolázási támogatás	1 600 000
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000
Kistérségnek nyújtott hozzájárulás szociális feladatokra, valamint bölcsődei hozzájárulás	7 352 320

Átadott pénzeszközök

A tavalyi évtől jogszabály írja elő, hogy ezen a soron szükséges nyilvántartani az alábbi tételeket:

- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatalnak 16.400 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 5.852 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Dorog és Térsége Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnak nyújtandó hozzájárulásra 800 ezer Ft összegben.
- Évi 300 ezer Ft működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Központi Háziorvosi Ügyeletnek.
- 200 ezer Ft-ot terveztünk háztartásoknak egyéb működési támogatásra, mely az ifjú leányvári házásoknak járó, rendelet szerinti támogatást jelenti.
- Itt szükséges továbbá megemlíteni a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázati programunkat, mely szerint évek óta közel 5-10 fő leányvári hallgatót támogatunk havi 5.000 Ft-tal felsőoktatási tanulmányai elvégzésében, az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőn keresztül. Erre a célra 350 ezer Ft áll a költségvetés rendelkezésére.

Intézmény finanszírozás

- Központi, irányító szervei támogatás folyósítását terveztük az önkormányzatunk fenntartásában működő Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda finanszírozására. A 2024. évi állami köznevelési támogatás 98.255 ezer Ft, melyet a fenntartó saját költségvetése terhére 240 ezer Ft-tal egészít ki.

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 azonosítószámú 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.** A beruházás a kiviteli tervek elkészítésével vette kezdetét, melyre a szerződés szerinti összeg kifizetésre került. A beruházás átlépte az I. mérőföldkövét, a tavalyi év végéig előlegszámla, és az I. részszámla került kifizetésre a vállalkozó számára. A folyamatban lévő TOP_PLUSZ-3.3.1 óvodaberuházáshoz a következő összegek kerültek betervezésre az idei költségvetésben: 71.368 ezer Ft szerződés szerinti fejlesztési költség, 7.548 ezer Ft szerződés szerinti opcionális rész, 226 ezer Ft egyéb díjakra, 2.100 ezer Ft a műszaki ellenőri feladatokra, 2.032 ezer Ft a megvalósuló tornaszoba felszerelésére eszközökkel, illetve 26.058 ezer Ft fordított, fizetendő általános forgalmi adó.

- Az idei évben 854 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk a költségvetésben az iskolai gyermekétkező páramentesítésére, elektromos hálózat bővítésére, valamint a javító-festő munkákra, eszközbeszerzésre, valamint az óvodai tálalókonyha javító, felújító munkáira.
- 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.
- A hivatal épülete statikai megerősítésre szorul, melynek felmérését egy szakértő elvégezte, a speciális acélpántolásra 2 206 ezer Ft + Áfa összeg került az idei évben tervezésre. Ugyanezen épület iskolaudvar felőli hátsó fali szakasza mentén a vízelvezetés nem teljesen megoldott, az alap szigetelése gyenge, az esővíz alulról erősen áztatja az alapot. Szükséges a fal mentén vízelvezető lefolyó kialakítása, a falszakasz alsó szigetelése mellett, melyre az idei költségvetésben 1 000 ezer Ft-ot terveztünk.
- Az ÉDV Zrt-vel történt egyeztetés, valamint a teljesítés igazolás alapján, Leányvár önkormányzati tulajdonú szennyvíz vízi közművén 2023. évben végzett értéknövelő munka 677 ezer Ft + ÁFA értékben valósult meg, mely beállításra került a költségvetés megfelelő sorára.
- Az orvosi rendelő épületének helyiségei egyes részein szükségessé vált tisztasági festés megrendelése. Erre a feladatra a költségvetésben 500 ezer Ft + ÁFA lett tervezve.

Felhalmozási kiadások

adatok: ezer Ft-ban

Beruházási kiadások	Összeg
Immateriális javak beszerzése	
<i>office programok megvásárlása</i>	200
Informatikai eszköz beszerzése:	
<i>számítástechnikai eszközök (szerver gép, monitor, stb.)</i>	400
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:	
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (mobiltelefon, irodabútor)</i>	300
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (szavazófülke)</i>	100
<i>TOP_PLUSZ-3.3.1 Óvodai tornaszobába bútorok beszerzése</i>	1 600
<i>Bécsi úti buszmegálló megvásárlása, építése</i>	600
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (orvosi rendelő szekrény)</i>	80
<i>közlekedési jelzőtáblák beszerzése</i>	50
<i>Művelődési Házba tárgyi eszköz beszerzése</i>	100
<i>Iskolai gyermekétkező tárgyi eszköz beszerzés - edények, szekrény, stb.</i>	184
<i>Tárgyi eszköz beszerzése óvodába</i>	120
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 009
Beruházási kiadások összesen:	4 743

Felújítási kiadások	Összeg
Ingtatlanok felújítása	
<i>Faluház épületének statikai megerősítése - pántolása</i>	2 206
<i>Faluház épülete hátsó falának vízszigetelése - esővíz elvezetés</i>	1 000
<i>Iskolai, óvodai gyermekétkező bővítési, javítási munkái</i>	670
<i>Út murvázása, kátyúzása</i>	250
<i>TOP_PLUSZ-3.3.1 Óvodaépület felújítása, bővítése c. beruházás</i>	81 242
<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>Szennyvíztisztító telepen mérőakna felújítása</i>	677
<i>Orvosi rendelő tisztasági festése, egyéb felújítása, karbantartása</i>	500
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 860
Felújítási kiadások összesen	90 005
Felhalmozási kiadások összesen:	94 748

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2024. évi összes tartaléka 151.443 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 24.403 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék: 117.040 ezer Ft
- likviditási tartalék: 10.000 ezer Ft.

II. Leányvári Cseresznyefa Óvoda költségvetése

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

Az intézmény 2024. évi működésének finanszírozásához 99.300 ezer Ft szükséges.

Ehhez 98.255 ezer Ft-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 802 ezer Ft, egyéb működési bevétel 3 ezer Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 240 ezer Ft.

Az intézmény pénzmaradványa szabad pénzmaradvány.

2. Kiadások

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

Az illetmények megállapításánál többek között a Púévtv. és a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról 401/2023. Korm. rendelet rendelkezései szerint jártunk el.

A bértömeg tartalmazza a dolgozók különböző pótlékjait is: intézményvezetői pótlék, vezető helyettesi pótlék, nemzetiségi pótlék.

A jogszabály által előírt kötelező béremelések a teljes költségvetési év tekintetében beépítésre kerültek.

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, sajátos nevelési igényűeknek megfelelő végzettségű szakember (gyógypedagógus, konduktor) 2021. szeptembertől heti rendszerességgel látja el munkáját az óvodában.

Az intézmény dologi kiadásai az alábbi tételekből tevődik össze:

- üzemeltetési eszközök 600 ezer Ft (nyomtató, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, poharak, dekorációs eszközök, alkatrészek, háztartási eszközök)
- egyéb szolgáltatás: 1 000 ezer Ft (bankköltség, postaköltség, érintésvédelmi és tűzvédelmi felülvizsgálat, rovarirtás, szemétdíj)
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 2.815 ezer Ft (logopédiai szolgáltatás éves díja, egyéb díjak)
- szakmai anyag: 150 ezer Ft
- informatikai szolgáltatások (internet): 115 ezer Ft
- kommunikációs szolgáltatások (telefon): 100 ezer Ft
- közüzemi díjak: 2.400 ezer Ft
- belföldi kiküldetések kiadásai: 85 ezer Ft
- bérleti díjak: 40 ezer Ft (fénymásológép bérleti díja)
- reprezentáció: 50 ezer Ft
- karbantartás: 150 ezer Ft
- a fenti tételek áfája,

ezekről részletesen a *II/3.a) számú melléklet* tájékoztat.

A fejlesztéseknél tárgyi eszköz beszerzésre 120 ezer Ft + ÁFA értékben állítottuk be kiadást.

III. A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal Leányvári Kirendeltsége költségvetése

1. Bevételek

A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal Leányvári Kirendeltsége 2024. évi működésének finanszírozásához 52.893 ezer Ft szükséges.

Ehhez 36.310 ezer Ft-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 178 ezer Ft, egyéb működési bevétel 5 ezer Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 16.400 ezer Ft.

Az intézmény pénzmaradványa szabad pénzmaradvány.

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

A közös önkormányzati hivatal esetében a kiadási előirányzatok zömét a személyi juttatások, azok járulékai teszik ki. A közszolgálati bértábla továbbra is alacsony szorzószámokkal dolgozik, a rendeletünkben megemelt, 46.380,- Ft-os illetményalap ellenére sem garantált a köztisztviselők méltó díjazása. Ezért a munkáltató az elmúlt évekhez hasonlóan továbbra is személyi béreket állapít meg.

A leányvári kirendeltségen 5 fő felsőfokú végzettségű köztisztviselő 8 órás személyi bére, járulékai kerültek beállításra. A közös önkormányzati hivatal vezetőjének személyi juttatásait és járulékait a két település 50-50%-os arányban finanszírozza. 1 fő jogszabály szerinti jubileumi jutalmára 3 havi illetménnyel és azok járulékaival számoltunk.

A hivatalban dolgozók számára a tavalyi évhez hasonlóan az 1.000,- Ft/fő/hónap jogszabály szerinti számlavezetési díj, cafetéria, valamint 4.000,- Ft/fő/hó EP tagsági díj került tervezésre az idei költségvetésben.

Személyi juttatások, járulékok

A közös önkormányzati hivatal dologi kiadásaihoz a két település egyenlő arányban járul hozzá, mely településenként összesen 2.550 ezer Ft-ot jelent.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között terveztünk a köztisztviselők kötelező továbbképzésére, információbiztonsági és adatvédelmi kötelező feladatokra, valamint egyéb továbbképzésekre.

Az egyéb szolgáltatások között szerepeltetjük a hivatal bankköltségeit, postai költségeket. A kiküldetések kiadásai fedezik a köztisztviselők munkába járásának, egyéb munkával összefüggő utazásainak költségeit.

Leányvár, 2024. január 24.

Fári Csaba sk.
polgármester