

**Leányvár Község Önkormányzat**  
**2024. évi költségvetése előirányzatának I. 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 (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 funkciónként** 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 549.300 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 19.365 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (6.000 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (3.842 ezer Ft), a közvetített szolgáltatásként az intézménynek tovább számlázott logopédiai szolgáltatás díjából, valamint a háziorvosi rendelő épülete tovább számlázott rezsijéből (550 ezer Ft) származik. Általános forgalmi adó visszatérítésére 660 ezer forintot terveztünk.

Szolgáltatások tekintetében 1.003 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. 330 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 beérkezett önkormányzatunkhoz az ÉDV Zrt-től 5.854 ezer Ft + Áfa összegben.

*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 211 ezer Ft összegben kerültek beállításra.

Önkormányzatok működési támogatása

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2024	
		Megalapozó felmérés	2024. évi májusi felmérés
<b>091111</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>16 347 820</b>	<b>16 347 820</b>
091111	ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 517 800	3 517 800
091111	ebből: közevilágítás fenntartásának támogatása	3 216 000	3 216 000
091111	ebből: köztemető fenntartással kapcs. feladatok támog.	100 000	100 000
091111	ebből: közutak fenntartásának támogatása	996 170	996 170
091111	ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000
091111	ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támog.	17 850	17 850
<b>091111</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (polgármesteri illetmény kiegészítő tám.)</b>	<b>3 374 542</b>	<b>3 374 542</b>
<b>091111</b>	<b>Közevilágítás kiegészítő támogatása</b>	<b>7 510 000</b>	<b>7 510 000</b>
<b>091111</b>	<b>Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás</b>	<b>766 475</b>	<b>766 475</b>
<b>091121</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)</b>	<b>89 650 588</b>	<b>89 650 588</b>
<b>091121</b>	<b>Nemzetiségi pótlék</b>	<b>8 604 000</b>	<b>8 604 000</b>
<b>091121</b>	<b>Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>091131</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása</b>	<b>32 690 150</b>	<b>32 690 150</b>
091131	ebből: szociális feladatok egyéb támogatása	6 503 400	6 503 400
0911321	ebből: finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	17 448 400	17 448 400
0911321	ebből: gyermekéktetési üzemeltetési támogatása	8 669 608	8 669 608
091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei éktetetésének tám.	68 742	68 742
<b>0911321</b>	<b>Garantált bérminimum és minimálbér komp. támogatás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>091141</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>4 191 422</b>	<b>4 191 422</b>
<b>091141</b>	<b>Kulturális kiegészítő bértámogatás</b>	<b>0</b>	<b>1 161 694</b>
<b>091141</b>	<b>Kulturális illetménypótlék</b>	<b>0</b>	<b>434 824</b>
<b>Bevétel összesen:</b>		<b>163 134 997</b>	<b>164 731 515</b>

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 998 837
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: polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	3 374 542
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
ebből: önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766 475

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:	25.403 ezer Ft
beruházás, felújítás:	1.079 ezer Ft

---

Összes kiadás: 35.314 ezer Ft

Bevételek:

térítési díjak:	6.000 ezer Ft	(áfa nélküli összeg)
normatíva:	26.118 ezer Ft	
önkormányzati hozzájárulás:	3.196 ezer Ft	(ezt az összeget a visszaigényelt áfa csökkenti)

---

Összes bevétel: 35.314 ezer Ft

*Felhalmozási bevételek*

Felhalmozási bevétellel a költségvetés tervezésekor még nem számolhattunk.

Önkormányzatunk sikeres pályázatot nyújtott be a **Magyar Falu Program keretében fitness eszközök beszerzésére**. A Támogatói okirattal együtt az elnyert összeg is megérkezett, **5.904.462,- Ft** összegben.

**Vis maior esemény** kapcsán nyújtott be önkormányzatunk még a tavalyi évben a településen ár-, belvízvédelmi vízilétesítmények helyreállítására sikeres pályázatot. A felújítási, **helyreállítási munkákhoz 14.859.000,- Ft-tal járul hozzá a támogató**, 10%-kos önerő vállalása mellett.

### *Pénzeszköz átvétel*

A költségvetési tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához várt hozzájárulást tartalmazza (98 ezer Ft/év).

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

A 2023. évet **294.039 ezer Ft, a költségvetési beszámolóval véglegessé vált** 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
<b>Összesen:</b>	<b>130.814 ezer Ft</b>

A fennmaradó, szabad pénzmaradvány **163.225 ezer Ft** volt.

A fenti szabad 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;
- *közseggazdálkodás:* 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 költségvetés eredeti előirányzatához viszonyítva összességében 1.200 ezer Ft emelésre volt szükség a személyi juttatásoknál, melyet a község-, és városgazdálkodás többletfeladatai ellátása, illetve az orvosi rendelő takarítása indukált. A járulékok emelkedése arányosan történt.

### *Dologi kiadások*

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

**A dologi kiadások összességében 856 ezer Ft értékben emelkedtek** a költségvetés eredeti előirányzatához viszonyítva.

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 szerződöttünk az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzési munkáinak elvégzésére, mely feladatra az idén 210 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.
- 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 díjat, mely a szerződés felmondását követően erősen, 2.300 ezer Ft értékben csökkent.

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 idei év tervezésekor. Továbbra is bontva szükséges meghatározni a villamosenergiára, gázenergiára, illetve a víz-, és csatornadíjra elkülönített előirányzatokat.

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.

**A költségvetés jelenlegi módosításában ezen a soron 850 ezer Ft növekedés** látható az előirányzaton, mely annak köszönhető, hogy a tavalyi évi októberi gázenergia szerződésben már az új konstrukciós számítás alapján történik az ármegállapítás.

Az ellátási díjak és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztési 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 sor 1.200 ezer Ft-os emelésére volt szükség,** hiszen az ÉDV Zrt felé kiállított bérleti díjas számlánkban adófizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet bevallottunk és befizettünk az adóhatóság számlájára.

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 Drog és Térsége felé fizetett hozzájárulásokat az átadott pénzeszközök között szükséges szerepeltetni, de tekintve, hogy leginkább szociális célt szolgálnak, a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatási keretének terhére a költségvetési beszámolóban elszámolhatóak.

A költségvetés tervezete önkormányzati forrás kiegészítéssel készült.

(gyermek születési támogatás, beiskolázási támogatás, idősök napi támogatás, rendszeres gyógyszer-támogatás, stb):  
13.175 ezer Ft

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

<b>Egyéb nem intézményi ellátás (Szoctv. 45.§)</b>	<b>2 355 000</b>
ebből: Rendkívüli települési támogatás	1 535 000
ebből: Lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 45. § alapján]	700 000
ebből: Temetési támogatás (Szoc.tv.45.§)	120 000
<b>Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)</b>	<b>3 700 000</b>
ebből: időskorúak támogatása	1 200 000
ebből: Gyerekszületési támogatás	600 000
ebből: rendszeres gyógyszer-támogatás	300 000
ebből: Beiskolázási támogatás	1 600 000
<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>70 000</b>
<b>Kistérségnek nyújtott hozzájárulás szociális feladatokra, valamint bölcsődei hozzájárulás</b>	<b>7 050 000</b>

#### 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 5.850 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Dorog és Térsége Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnak nyújtandó hozzájárulásra 941 ezer Ft összegben.
- Évi 189 ezer Ft működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a MIKSIC hulladéklerakó működtetéséhez.
- 200 ezer Ft-ot terveztünk háztartásoknak egyéb működési támogatásra, mely az ifjú leányvári házaspároknak 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 szervi 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 4.291 ezer Ft-tal egészít ki (ennek nagy részét a gyermekek étkeztetési feladataira kapott állami támogatásból fedezzük).

#### Fejlesztések

- A Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság, mint támogató képviselőként 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.** A beruházás a kiviteli tervek elkészítésével vette kezdetét, melyre a szerződés szerinti összeg kifizetésre került. A beruházás átlépte az I. mérőföldkövet, 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 légvetetékes hálózat kiépítése mellett 3 db oszlopos lámpatesttel bővíti a közvilágítást a településen.
- **Vis maior eseményre sikeresen pályázott önkormányzatunk** a településen ár-, belvízvédelmi vízelésművek helyreállítására. **A felújítási,** helyreállítási munkákra 13.100 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk, mely tartalmazza a támogatás jogszerű felhasználásához szükséges **10%-kos önerőt.**
- Önkormányzatunk sikeres pályázatot nyújtott be a **Magyar Falu Program keretében fitness eszközök beszerzésére.** Az eszközök beszerzésére 4.800 ezer Ft + 27% ÁFA került beállításra a költségvetésbe.
- 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 vízvezetés nem teljesen megoldott, az alap szigetelése gyenge, az esővíz alulról erősen áztatja az alapot. Szükséges a fal mentén vízvezető 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 jelzőablak 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>	1200
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 301
<b>Beruházási kiadások összesen:</b>	<b>6 115</b>
<b>Felújítási kiadások</b>	<b>Összeg</b>
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>	450
<i>Vis maior pályázatból és saját forrásból árkok helyreállítása</i>	13 100
<i>TOP_PLUSZ-3.3.1 Óvodaépület felújítása, bővítése c. beruházás</i>	81 242
<i>MFP pályázatból fitness eszközök vásárlása</i>	4 800
<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	6 834
<b>Felújítási kiadások összesen</b>	<b>113 079</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>119 194</b>

#### Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2024. évi összes tartaléka 143.581 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 29.581 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék: 104.000 ezer Ft
- likviditási tartalék: 10.000 ezer Ft.

## II. Leányvári Cseresznyefa Óvoda költségvetése

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

Az intézmény 2024. évi működésének finanszírozásához 103.350 ezer Ft szükséges.

Ehhez 98.255 ezer Ft-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 802 ezer Ft, egyéb működési bevétel 2 ezer Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 4.291 ezer Ft.

Az intézmény pénzmaradványa szabad pénzmaradvány.

### 2. Kiadások

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

Az illetmények megállapításánál többek között a Púétv. 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, átfedési időre járó juttatás.

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 4 fő sajátos nevelésű 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 990 ezer Ft (nyomtatvány, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, poharak, dekorációs eszközök, alkatrészek, háztartási eszközök)
- egyéb szolgáltatás: 2 285 ezer Ft (bankköltség, postaköltség, érintésvédelmi és tűzvédelmi felülvizsgálat, rovarirtás, szemétdíj)
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 50 ezer Ft (egyéb szakmai szolgáltatási díjak)
- szakmai anyag: 150 ezer Ft
- informatikai szolgáltatások (internet): 115 ezer Ft
- kommunikációs szolgáltatások (telefon): 100 ezer Ft
- közüzemi díjak: 2.895 ezer Ft
- belföldi kiküldetések kiadásai: 85 ezer Ft
- bérleti díjak: 40 ezer Ft (fénymásológép bérleti díja)
- reprezentáció: 50 ezer Ft
- karbantartás: 300 ezer Ft
- a fenti tételek áfája,

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

A fejlesztéseknél tárgyi eszköz beszerzésre 1200 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.

A hivatal elfogadott 2024. évi költségvetése az I. előirányzatmódosításkor 3 205 555 Ft központi kezelési működési célú támogatási bevétellel növekedett, mely támogatás a 2024. évi Európai Unió Tagjainak választása, az országos önkormányzati képviselők választása, polgármester választás, illetve a nemzetiségi önkormányzati képviselők választása fedezetül szolgál. Illetve további 200 ezer forint közvetített szolgáltatás ellenérékének bevételeivel kerül módosításra a hivatal bevétele.

#### 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.

A hivatal I. számú előirányzat módosításakor a személyi juttatások előirányzata 2 815 000,-Ft-tal növekedett, melyből 1369 000 forint foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, illetve 1 654 000,-Ft munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások szerepelnek. Ez az összeg szintén a választások választott tisztviselőinek, illetve a HVI munkatársainak megbízási díjait biztosítja.

Így az eredeti 118 253 136,-Ft összegű intézményi működési kiadás 121 658 691,-Ft-ra módosult.

##### *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.

A személyi juttatások emeléséhez szükséges munkáltatói járulékok összegét a választási normatíva biztosítja, mely hamarosan leutalásra kerül a hivatal folyószámlájára.

Leányvár, 2024. május 15.

Fári Csaba sk.  
polgármester