

Leányvár Község Önkormányzat
2024. 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 (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 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 önálló jogi személyiséggel rendelkező szervezet, egy önálló költségvetési szerv fenntartója, és e mellett társulás útján közös önkormányzati hivatalt (költségvetési szervet) működtet, és tart fenn. Gazdálkodónk a két önkormányzat és az óvoda költségvetését készíti el.

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 580.800 ezer Ft. *(I/I. 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)

Össességében mintegy 24.567 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (6.600 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (4.107 ezer Ft), a közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott szolgáltatás díjakból (két havi logopédiai szolgáltatás költsége, 067/20. hrsz belterületbe csatolás eljárási díja, összesen 803 ezer Ft) származik. Általános forgalmi adó visszatérítésére 1.330 ezer forintot terveztünk.

Szolgáltatások tekintetében 1.110 ezer Ft bevétellel tervezünk, melyből sírhely megváltásra 432 ezer Ft várható, a művelődési házban megrendezésre kerülő nyári táborban résztvevő gyerekek által befizetendő részvételi díjakból 528 ezer Ft, míg az egyéb szolgáltatásból 150 ezer Ft bevételre számítunk.

A művelődési ház terembérleti díjaiból 620 ezer Ft bevételt várunk, a védőnői szolgálat helyiségeinek használati díjára 500 ezer Ft bevétellel kalkulálhatunk szerződés szerint, a közterület foglalásra és egyéb bérbeadásokra, közterület foglalásra 1.179 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.

Az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközök első idei évi lekötésére 1.923 ezer Ft kamatbevételt realizálhatunk. Az újabb lekötések várható kamatbevételével a jelenlegi költségvetés-módosításakor még nem számolunk.

A kiadások visszatérítése során szerepelnek a lejárt, visszafizetett bírósági letéti díjak és közüzemi kötbérek 534 ezer Ft összegben. Kerekítési különbözetre és egyéb kisebb kamatbevételekre kb. 7 ezer Ft-ot terveztünk.

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 63 millió Ft összegben, a pótlékok, egyéb bírság, illetve a termőföld bérbeadása miatti személyi jövedelemadó bevételei, összesen 311 ezer Ft összegben kerültek beállításra.

Önkormányzatok működési támogatása

adatok: forintban

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2024		2024. évi októberi felmérés
		Megalapozó felmérés	Májusi felmérés	
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 347 820	16 347 820	16 347 820
091111	ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 517 800	3 517 800	3 517 800
091111	ebből: közvilágítás fenntartásának támogatása	3 216 000	3 216 000	3 216 000
091111	ebből: köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatás	100 000	100 000	100 000
091111	ebből: közutak fenntartásának támogatása	996 170	996 170	996 170
091111	ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
091111	ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatás	17 850	17 850	17 850
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (polgármesteri illetmény kiegészítő tám.)	3 374 542	3 374 542	3 374 542
091111	Közvilágítás kiegészítő támogatása	7 510 000	7 510 000	7 510 000
091111	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	766 475	766 475	766 475
091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)	89 650 588	89 650 588	91 826 888
091121	Nemzetiségi pótlék	8 604 000	8 604 000	7 600 200
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	32 690 150	32 690 150	33 707 104
091131	ebből: szociális feladatok egyéb támogatása	6 503 400	6 503 400	6 503 400
0911321	ebből: finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	17 448 400	17 448 400	18 063 800
0911321	ebből: gyermekéktetetés üzemeltetési támogatása	8 669 608	8 669 608	9 139 904
091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	68 742	68 742	0
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 191 422	4 191 422	4 191 422
091141	Kulturális kiegészítő bértámogatás	0	1 161 694	1 161 694
091141	Kulturális illetménypótlék	0	434 824	434 824
Bevétel összesen:		163 134 997	164 731 515	166 920 969

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 998 837
<i>ebből: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>	<i>3 517 800</i>
<i>ebből: közvilágítás alaptámogatása támogatása</i>	<i>3 216 000</i>
<i>ebből: közvilágítás üzemeltetési támogatása</i>	<i>7 510 000</i>
<i>ebből: polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása</i>	<i>3 374 542</i>
<i>ebből: köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	<i>100 000</i>
<i>ebből: közutak fenntartásának támogatása</i>	<i>996 170</i>
<i>ebből: egyéb önkormányzati feladatok támogatása</i>	<i>8 500 000</i>
<i>ebből: lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</i>	<i>17 850</i>
<i>ebből: önkormányzati szolidaritási hozzájárulás</i>	<i>766 475</i>

Az óvodai pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatását, valamint az óvodaműködtetési támogatást (összességében a **köznevelési feladatok támogatását**) a gyermeklétszám befolyásolja. A májusi felméréséhez képest az **intézményi támogatás tekintetében 837 ezer Ft emelkedés tapasztalható.**

A 2023/2024. nevelési év első 8 hónapjára, valamint a 2024/2025. nevelési év 4 hónapjára is **összesen 62 fő óvodás gyermekkel számolhatunk.**

A Leányvári Cseresznyefa Óvodában az idei évben 2 fő óvodapedagógus volt kisgyermekkel várandós, jelenleg 3 fő gyermekgondozási díjban részesül.

Az érintett pedagógusok helyettesítése megoldott, azonban az intézmény rendelkezésére bocsátott kiegészítő pedagógus-bértámogatás teljeskörű felhasználása még kérdéses, tekintettel arra, hogy a táppénzellátás összege meghaladja ebben az évben a 10 millió forintot.

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, gyermekétkeztetés) működtetésére.

A **gyermekétkeztetés** az önkormányzatok kiemelt feladata, melynek ellátásához 27.204 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:

<i>személyi juttatások:</i>	<i>9.475 ezer Ft</i>
<i>munkaadót terhelő járulékok:</i>	<i>1.284 ezer Ft</i>
<i>dologi kiadások:</i>	<i>28.082 ezer Ft</i>
<i>beruházás, felújítás:</i>	<i>1.079 ezer Ft</i>
Összes kiadás:	39.920 ezer Ft

Bevételek:

térítési díjak:	6.600 ezer Ft	(áfa nélküli összeg)
normatíva:	27.204 ezer Ft	
önkormányzati hozzájárulás:	6.116 ezer Ft	(a visszaigényelt áfa csökkenti)
Összes bevétel:	39.920 ezer Ft	

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétellel az eredeti 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. A támogatási összeg megérkezett az önkormányzathoz.

Az idei évben a **Kálvária utcában** az utcát alulról határoló partoldal suvadásnak indult, az úton ismeretlen üregbeszakadás történt, megsemmisült az aszfaltburkolatú út széle. **Újabb vis maior eseményre** nyújtott be önkormányzatunk pályázatot, melynek pozitív elbírálását követően **23.287.000,- Ft támogatásról kaptunk Támogatói okiratot**. Az összeg tervezését a költségvetés következő módosítása tartalmazza.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetési tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora az önkormányzatnál foglalkoztatott nyári diákmunkások bér-, és járuléktámogatását (1.001 ezer Ft), valamint az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához várt hozzájárulást tartalmazza (106 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 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 **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;
- *községgazdálkodás*: 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 I. számú előirányzat-módosításához viszonyítva összességében **1.195 ezer Ft emelésre volt szükség a személyi juttatásoknál**, melyet az önkormányzatnál foglalkoztatott diák munkásoknak kifizetett munkabér, pedagógiai asszisztens napi két órában való önkormányzati alkalmazása, valamint az iskolai gyermekétkezőben foglalkoztatott kolléga átmeneti helyettesítésére biztosítandó forrás 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 4.327 ezer Ft értékben emelkedtek a költségvetés eredeti előirányzatához viszonyítva.

Üzemeltetési anyagok között tartjuk nyilván pl. az irodaszereket, a különböző irodai célt szolgáló anyagokat, a tisztítószeret, a járművekhez, gépek működéséhez beszerzett üzemanyagot, a munka- és védőruhát, valamint minden olyan anyagot, mely nem számolható el szakmai anyagként, pl. a pályázaton elnyert szociális célú tűzifát. Ezen a soron 2.079 ezer Ft-os emelésre van szükség, melynek jelentős részét a tűzifára tervezett összeg, valamint a gyermekétkeztetési feladatokhoz szükséges beszerzések költsége adja.

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 heti 8 órában havi bruttó 160 ezer Ft, majd novembertől heti 4 órában bruttó 80.000,- Ft vállalkozói díjért.

- Települési főépítési feladatok ellátására havi bruttó 80.000,- Ft-ot terveztünk 2024. november 1-jétől.
- A Vincent Auditor Kft-vel a 2021. évben szerződünk az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzési munkáinak elvégzésére, mely feladatra az idén 220 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 200 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 1.766 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 az idei évben két hónapig logopédiai feladatokat ellátó személlyel kötött szerződés szerinti díjat, valamint a 067/20. hrsz belterületbe csatolás eljárási díjának tovább számlázását.

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 realizálódott. Egyelőre tartani tudjuk az előző módosításkor tervezett keretet.

Az **ellátási díjak** és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztetés kormányzati funkción szerepelnek. Az előző évi teljesítési adatokhoz viszonyított 17.730 ezer Ft plusz áfa tervezett kiadás 2.031 ezer Ft-tal történő emelésére volt szükség, köszönhetően a magasabb létszámú étkezőnek.

A fizetendő általános forgalmi adó sor 2.342 ezer Ft-tal csökkent, tekintettel arra, hogy a TOP_PLUSZ-3.3.1 pályázat keretében megvalósuló óvodai beruházás kivitelezésekor a szerződésben rögzített opcionális rész nem kerül megvalósításra, így annak fordított ÁFA tartalmával nem szükséges a jövőben terveznünk.

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 Többcélú Kistérségi Társulás felé fizetett hozzájárulásokat az átadott pénzeszközök között szükséges szerepeltetni, de tekintve, hogy leginkább szociális célt szolgálnak, a települési önkormányzatok szociális feladatai támogatási keretének terhére a költségvetési beszámolóban elszámolhatóak.

A költségvetés tervezete önkormányzati forrás kiegészítéssel készült.

(gyermek születési támogatás, beiskolázási támogatás, idősek napi támogatás, rendszeres gyógyszer-támogatás, stb): 11.975 ezer Ft

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

Egyéb nem intézményi ellátás (Szoc.tv. 45.§)	3 100 000
<i>ebből: Rendkívüli települési támogatás</i>	<i>2 600 000</i>
<i>ebből: Lakásfenntartási támogatás [Szoc.tv. 45. § alapján]</i>	<i>300 000</i>
<i>ebből: Temetési támogatás (Szoc.tv.45.§)</i>	<i>200 000</i>
Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)	2 955 000
<i>ebből: időskorúak támogatása</i>	<i>1 255 000</i>
<i>ebből: Gyerekszületési támogatás</i>	<i>600 000</i>
<i>ebből: rendszeres gyógyszer-támogatás</i>	<i>300 000</i>
<i>ebből: Beiskolázási támogatás</i>	<i>800 000</i>
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000
Kistérségnek nyújtott hozzájárulás szociális feladatokra (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés)	5 850 000

Átadott pénzeszközök

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

- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülre a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatalnak 16.677 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 5.850 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülre a Dorog és Térsége Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálatnak nyújtandó hozzájárulásra 941 ezer Ft összegben.

- Évi 189 ezer Ft működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülre a MIKSIC hulladéklerakó működtetéséhez.
- A Tatabánya Megyei Jogú Várossal kötött megállapodás alapján, évi 284 ezer Ft-ot terveztünk a fogászati ügyeleti ellátás hozzájárulásához.
- 200 ezer Ft-ot terveztünk háztartásoknak egyéb működési támogatásra, mely az ifjú leányvári házásoknak járó, rendelet szerinti támogatást jelenti.
- Itt szükséges 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 300 ezer Ft áll a költségvetés rendelkezésére.
- További 300 ezer Ft került beállításra a Leányvári Német Önkormányzat 30 éves jubileumának önkormányzati támogatására.

Intézmény finanszírozás

- Központi, irányító szervi támogatás folyósítását terveztük az önkormányzatunk fenntartásában működő Leányvári „Cseresznyefa” Óvoda finanszírozására. A 2024. évi állami köznevelési támogatás 99.427 ezer Ft, melyet a fenntartó saját költségvetése terhére 7.766 ezer Ft-tal egészít ki (ebből kb. 4 millió forintot a gyermekek étkeztetési feladataira kapott állami támogatásból fedezzük).

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 ítélte 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 kivitelezése a végéhez ért, november 4-én műszakilag átadásra került.

A TOP_PLUSZ-3.3.1 óvodaberuházáshoz **a következő összegek kerültek betervezésre** a jelenlegi módosított költségvetésbe: 71.368 ezer Ft szerződés szerinti fejlesztési, kivitelezési költség, 300 ezer Ft egyéb díjakra, villámvédelemre, 2.100 ezer Ft a műszaki ellenőri feladatokra, 2.032 ezer Ft a megvalósuló tornaszoba felszerelésére eszközökkel, illetve 23.716 ezer Ft fordított, fizetendő általános forgalmi adó.

- Az idei évben 854 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk a költségvetésben az iskolai gyermekétkező elektromos hálózatának bővítésére, valamint a javító-festő munkákra és eszközbeszerzésre.
 - 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 légvetékes hálózat kiépítése mellett 3 db oszlopos lámpatesttel bővíti a közvilágítást a településen.
 - **Sikeresen pályázott önkormányzatunk vis maior támogatásból** a településen ár-, belvízvédelmi vízilétesítmények helyreállítására. **A felújítási, helyreállítási munkákra 12.859 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk, mely tartalmazza a támogatás jogszerű felhasználásához szükséges 10%-kos önerőt.**
 - **A Kálvária utcai vis maior eseményre** szintén sikeresen nyújtott be támogatási kérelmet önkormányzatunk. Az idei évben elvégzendő munkálatokra, a beérkezett legjobb ajánlatoknak megfelelően (tervezési feladatok, kivitelezési feladatok, műszaki ellenőrzés), **összesen 10.845 ezer Ft + 27% ÁFA került beállításra.**
 - Önkormányzatunk sikeres pályázatot nyújtott be a **Magyar Falu Program keretében fitness eszközök beszerzésére.** Az eszközök beszerzésére 4.650 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 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 a korábbi módosítással már beállításra került a költségvetés megfelelő sorára.
- Az ÉDV Zrt-vel a napokban történt egyeztetések szerint még az idei évi költségvetés terhére – a 2024-2038. évi Gördülő Feljesztési Terv módosításának megfelelően - megtörténik a Leányváron található **szennyvíztelep ülepítő medence levegőztető-rendszere, a gépirács akna, valamint a rácsgépház felújítása.** A felsorolt munkálatok összköltségéből a Leányvár településre eső rész ára **11.651 ezer Ft + 27%-os ÁFA,** mely beállításra került a jelenlegi költségvetés-módosítás megfelelő sorára. A beruházásokat az idei, valamint a korábbi évek bérleti díjának terhére kívánja megvalósítani a szolgáltató.
- A város- és községgazdálkodás kormányzati funkción tervezésre került **gépbeszerzés bruttó 933 ezer Ft értékben,** melyből a traktorhoz csatlakoztató ipari körfűrész és Hecht bozótvágó gép került beszerzésre.

Felhalmozási kiadások

adatok: ezer Ft-ban

Beruházási kiadások	Összeg
Ingtatlan vásárlása	
Immateriális javak beszerzése	
<i>ebből: 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>	200
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (széf, babahinta)</i>	200
<i>TOP_PLUSZ-3.3.1 Óvodai tornaszobába bútorok beszerzése</i>	2 032
<i>Kőfűrészes traktorhoz</i>	645
<i>Bozótvágó gép, fűrőgép</i>	89
<i>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (orvosi rendelő szekrény)</i>	80
<i>közlekedési jelzőtáblák, tükrök beszerzése</i>	100
<i>Művelődési Házba tárgyi eszköz beszerzése</i>	100
<i>Iskolai gyermekétkező tárgyi eszköz beszerzés - edények, szekrény, stb.</i>	184
<i>Informatikai eszköz beszerzése óvodába</i>	400
<i>Tárgyi eszköz beszerzése óvodába</i>	700
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 441
Beruházási kiadások összesen:	6 771
Felújítási kiadások	Összeg
Ingtatlanok felújítása	
<i>ebből: 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>Ipar utca murvás burkolattal történő ellátása</i>	690
<i>Vis maior pályázatból és saját forrásból árkok helyrehozatala</i>	12 859
<i>Vis maior pályázatból Kálvária utcai üreg helyrehozatala</i>	10 845
<i>TOP_PLUSZ-3.3.1 Óvodaépület felújítása, bővítése c. beruházás</i>	73 768
<i>MFP pályázatból fitness eszközök vásárlása</i>	4 650
<i>Közvilágítás kiépítése Bécsi út - 1 lámpaoszlop</i>	207

<i>Közvilágítás hálózat kiépítése a Templom utcában +3 oszlop</i>	<i>1 238</i>
<i>Közvilágítás lámpa cseréje a temetőnél</i>	<i>155</i>
<i>Szennyvíztisztító telepen mérőakna felújítása</i>	<i>677</i>
<i>Szennyvíztisztító telepen ülepítő levegőztető és gépirács akna felújítása</i>	<i>11 651</i>
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<i>12 658</i>
Felújítási kiadások összesen	133 274
Felhalmozási kiadások összesen:	140 045

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2024. évi összes tartaléka 143.835 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 5.785 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék: 128.050 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 108.000 ezer Ft szükséges. Ehhez 99.427 ezer Ft-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 802 ezer Ft, egyéb működési bevétel 5 ezer Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 7.766 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 5 fő sajátos nevelési igényű gyermek jár, sajátos nevelési igényüknek megfelelő végzettségű szakember (gyógypedagógus, konduktor) heti rendszerességgel látja el munkáját az óvodában.

Az intézmény dologi kiadásai az alábbi tételekből tevődik össze:

- üzemeltetési eszközök 1.452 ezer Ft (nyomtatvány, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, poharak, dekorációs eszközök, alkatrészek, háztartási eszközök)
- egyéb szolgáltatás: 2 690 ezer Ft (bankköltség, postaköltség, érintésvédelmi és tűzvédelmi felülvizsgálat, rovarirtás, szemétdíj)
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 50 ezer Ft (egyéb szakmai szolgáltatási díjak)
- szakmai anyag: 113 ezer Ft
- informatikai szolgáltatások (internet): 115 ezer Ft
- kommunikációs szolgáltatások (telefon): 120 ezer Ft
- közüzemi díjak: 2.155 ezer Ft
- belföldi kiküldetések kiadásai: 50 ezer Ft
- bérleti díjak: 45 ezer Ft (fénymásológép bérleti díja)
- reprezentáció: 50 ezer Ft
- karbantartás: 300 ezer Ft
- a fenti tételek áfája,

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

A fejlesztéseknél tárgyi eszköz beszerzésre 1100 ezer Ft + ÁFA értékben állítottuk be kiadást.

Leányvár, 2024. május 15.

Fári Csaba sk.
polgármester