

Leányvár Község Önkormányzat
2024. évi költségvetése előirányzatának III. 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. Gazdálkodunk 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 590.500 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 27.388 ezer Ft működési bevétellel tervezünk, melynek nagy része az intézményi ellátási díjakból (7.355 ezer Ft) és kiszámlázott általános forgalmi adóból (4.467 ezer Ft), a közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott szolgáltatás díjakból (két havi logopédiai szolgáltatás költsége, 067/20. hrsz belterületbe csatolás eljárási díja, összesen 827 ezer Ft) származik. Általános forgalmi adó visszatérítésére 1.330 ezer forintot terveztünk.

Szolgáltatások tekintetében 1.136 ezer Ft bevétellel tervezünk, melyből sírhely megváltásra 458 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 640 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 + 27 % Áfa összegben.

Az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközök idei évi lekötésével 3.557 ezer Ft kamatbevételt realizálhattunk.

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. 6 ezer Ft-ot terveztünk.

Az önkormányzat működési bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest a 2024. december 31-i állapot szerint átlagosan 99%-ban, összesen 27.200 ezer Ft összegben teljesültek.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk 2024. évi közhatalmi bevételeit az év végén a következőképpen terveztük: építményadó esetében 6.587 ezer Ft, míg telekadó esetében 3.080 ezer Ft éves bevételre számítottunk. Az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó évi 62.400 ezer Ft összegben, a pótlékok, egyéb bírság, illetve a termőföld bérbeadása miatti személyi jövedelemadó bevételei, összesen 530 ezer Ft összegben kerültek beállításra.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 100%-ban, összesen 72.658 ezer Ft összegben teljesültek.

Önkormányzatok működési támogatása

adatok: forintban

018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2024		2024. évi elszámoló felmérés
		Megalapozó felmérés	Októberi 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
091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)	89 650 588	91 826 888	91 826 888
091121	Nemzetiségi pótlék	8 604 000	7 600 200	7 600 200
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 690 150	33 707 104	33 197 288
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	18 063 800	18 063 800
0911321	ebből: gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	8 669 608	9 139 904	8 630 088

091131	ebből: rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	68 742	0	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	166 154 494	165 644 678

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 232 362
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

Az óvodai pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatását, valamint az óvodaműködtetési támogatást (összességében a **köznevelési feladatok támogatását**) a gyermeklétszám befolyásolja. Az októberi felméréséhez képest az **intézményi támogatás tekintetében változás nem tapasztalható.**

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

A **Leányvári Cseresznyefa Óvodában a 2024. évben 3 fő óvodapedagógus gyermekgondozási díjban részesült.**

Az érintett pedagógusok helyettesítése megoldott, az intézmény rendelkezésére bocsátott kiegészítő pedagógus-bértámogatást az intézmény a jogszabályoknak megfelelően használta fel.

A **települési önkormányzatok egyéb szociális feladataira kapott állami támogatás összege évről évre csökken, idén 6.503 ezer Ft.** A támogatás 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 26.694 ezer Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

A támogatásból két fő konyhai alkalmazott teljes évi bérét és járulékait, valamint az ellátáshoz szükséges dologi és beruházási kiadásokat igyekeztünk fedezni.

Az év végén az alábbi kiadásokkal és bevételekkel számolhattunk:

Kiadások:

személyi juttatások:	9.515 ezer Ft
munkaadót terhelő járulékok:	1.284 ezer Ft
dologi kiadások:	29.822 ezer Ft
beruházás, felújítás:	1.136 ezer Ft
Összes kiadás:	41.757 ezer Ft

Bevételek:

térítési díjak:	7.355 ezer Ft	(áfa nélküli összeg)
állami támogatás:	26.694 ezer Ft	
önkormányzati hozzájárulás:	7.708 ezer Ft	(a visszaigényelt áfa csökkenti)
Összes bevétel:	41.757 ezer Ft	

Önkormányzatunk a 2024. évben is sikeres pályázatot nyújtott be az önkormányzatok **szociális célú tüzelőanyag** vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatásra. Az 50 erdei m³ tűzifa vásárlására 1.333.500,- Ft támogatásban részesült településünk.

Az önkormányzat működési támogatásai az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 100%-ban, összesen 166.978 ezer Ft összegben teljesültek.

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.

Az önkormányzat felhalmozási bevételei az előirányzat utolsó módosításához képest a 2024. december 31-i állapot szerint 95%-ban, összesen 21.315 ezer Ft összegben teljesültek.

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 II. számú előirányzat-módosításához viszonyítva összességében nincs változás a személyi juttatások főösszegét tekintve. Az iskolai gyermekétkezőben a konyhán alkalmazott önkormányzati dolgozó tartós helyettesítése okán, belső átcsoportosításra azonban szükség volt.

A személyi juttatások munkáltató által fizetett szociális hozzájárulási adót és más járulékok fizetésének kötelezettségét vonják magukkal, melynek tervezésében nem volt szükség változtatásra az előző módosításhoz képest.

Az önkormányzat személyi juttatások kiadásai az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 95%-ban, összesen 44.373 ezer Ft összegben, a munkaadót terhelő járulékok 88%-ban, összesen 5.680 ezer Ft összegben teljesültek.

Dologi kiadások

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

A dologi kiadások összességében 190 ezer Ft értékben emelkedtek a költségvetés II. számú előirányzat-módosításához 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.

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

- 2024 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 210 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 1.863 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), a kémények ellenőrzésére, valamint a játszótéri mobil WC biztosítására 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. Az előirányzat III. számú módosításával minimálisan, 130 ezer Ft-tal csökkenteni tudtuk ez erre a sorra tervezett kiadásokat.

Az **ellátási díjak** és az ahhoz kapcsolódó általános forgalmi adó a gyermekétkeztetés kormányzati funkción szerepelnek. Az előző módosításhoz képest ezen a soron nem volt szükség változtatásra, a 19.761 ezer Ft betervezett kiadás fedezte az óvodai és iskolai gyermekétkeztetés költségeit.

A **fizetendő általános forgalmi adó** soron nagyrészt a TOP_PLUSZ-3.3.1 pályázat keretében megvalósuló óvodai beruházás fordított ÁFA tartalmát terveztük.

Az önkormányzat dologi kiadásai az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 90%-ban, összesen 87.260 ezer Ft összegben teljesültek.

Szociális juttatások

A 2024. évben Leányvár Község Önkormányzata 6.503 ezer Ft-ot kapott *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, bölcsődei hozzájárulás, stb): 11.905 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>800 000</i>
<i>ebből: bölcsődei elhelyezés támogatása</i>	<i>1 125 000</i>
<i>ebből: gyerekszületési támogatás</i>	<i>360 000</i>
<i>ebből: rendszeres gyógyszer-támogatás</i>	<i>20 000</i>
<i>ebből: beiskolázási támogatás</i>	<i>650 000</i>
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000
Kistérségnek nyújtott hozzájárulás szociális feladatokra (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés)	5 850 000

Az önkormányzat szociális juttatásai az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 87%-ban, összesen 5.314 ezer Ft összegben teljesültek.

Átadott pénzeszközök

Államháztartáson belülré átadott pénzeszközök:

- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülré a Pilisesevi Közös Önkormányzati Hivatalnak 16.677 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 5.847 ezer Ft összegben.
- Működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a Dorog és Térsége Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálatnak nyújtandó hozzájárulásra 941 ezer Ft összegben.
- Évi 189 ezer Ft működési célú támogatást terveztünk államháztartáson belülről a MIKSIC hulladéklerakó működtetéséhez.
- A Tatabánya Megyei Jogú Várossal kötött megállapodás alapján, évi 284 ezer Ft-ot terveztünk a fogászati ügyeleti ellátás hozzájárulásához.
- 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.
- Az önkormányzat előző évi elszámolásából származó, fel nem használt, visszafizetendő támogatás összege 246 ezer Ft volt.
- Önkormányzatunk törvényi előíráson alapuló befizetése a szolidaritási hozzájárulási adó, melynek összege a 2024. évben 766 ezer Ft.

Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök:

- 200 ezer Ft-ot terveztünk háztartásoknak egyéb működési támogatásra, mely az ifjú leányvári házaspároknak járó, rendelet szerinti támogatást jelenti.
- Civil szervezetek működési támogatására az idei évben 4.776 ezer Ft került beállításra a költségvetésbe.

Az önkormányzat átadott pénzeszközei az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 96%-ban, összesen 29.201 ezer Ft összegben teljesültek.

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 6.964 ezer Ft-tal egészít ki (ebből kb. 4,5 millió forintot a gyermekek étkeztetési feladataira kapott állami támogatásból fedezzük).

Az önkormányzat irányítószervi támogatás kiadása az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 100%-ban, összesen 106.391 ezer Ft összegben teljesültek.

Fejlesztések

- A Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság, mint támogató képviselőjében eljáró Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatósága és önkormányzatunk között létrejött Támogatási Szerződés értelmében a **Terület- és Területfejlesztési Operatív Program Plusz keretében benyújtott TOP_Plusz-3.3.1-21-KO1-2022-00008 azonosítószámú támogatási kérelem alapján 160.000.006,- Ft vissza nem térítendő támogatást 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 befejeződött, az új épület használatbavételi engedélye jogerőre emelkedett.

A TOP_PLUSZ-3.3.1 óvodaberuházáshoz **a következő összegek kerültek betervezésre** a 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 899 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk 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 légvezetékes hálózat kiépítése mellett 3 db oszlopos lámpatesttel bővíti a közvilágítást a településen.
- **Vis maior támogatási kérelmünk jóváhagyásával,** a településen ár-, belvízvédelmi vízilétesítmények helyreállítására kapott önkormányzatunk forrást. A támogatói okiratban jóváhagyott helyrajzi számok szerinti **vízvezető árok felújítási,** helyreállítási munkáira 12.859 ezer Ft + Áfa összeget terveztünk, mely tartalmazza a támogatás jogszerű felhasználásához szükséges **10%-kos önerőt.**
A kivitelezés befejeződött, a műszaki-átadás átvétel megtörtént, a támogatás elszámolása elfogadásra került.
- **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.**
A kivitelezés folyamatban van.

- 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 beruházás elkészült, az eszközök átadása megtörtént, a támogatás elszámolása folyamatban van.
- 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 a 2023. évben végzett értéknövelő munka 677 ezer Ft + ÁFA értékben valósult meg, mely egy korábbi módosítással már beállításra került a költségvetés megfelelő sorára.

Az ÉDV Zrt-vel történt egyeztetések szerint még a 2024. évben – a 2024-2038. évi Gördülő Fejlesztési 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 költségvetés megfelelő sorára. A beruházásokat az idei, valamint a korábbi évek bérleti díjának terhére kívánja megvalósítani a szolgáltató.

A beruházás a 2024. évben elkészült, a kifizetés követő évben történik, így a 2025. évi pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt részét képezi majd.

- A város- és községgazdálkodás kormányzati funkción tervezésre került **gépbeszerzés bruttó 933 ezer Ft értékben**, melyből a traktorhoz csatlakoztató ipari körfűrész és Hecht bozótvágo gép került beszerzésre.

Felhalmozási kiadások

adatok: ezer Ft-ban

Beruházási kiadások	Összeg
Ingatlan vásárlása	
Immateriális javak beszerzése	
<i>ebből: office programok megvásárlása</i>	207
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>Kőfűrész traktorhoz</i>	645
<i>Bozótvágó gép, fűrógép</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>	55
<i>Iskolai gyermekétkező tárgyi eszköz beszerzés - edények, szekrény, stb.</i>	229
<i>Informatikai eszköz beszerzése óvodába</i>	354
<i>Tárgyi eszköz beszerzése óvodába</i>	746
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 442
Beruházási kiadások összesen (ezer Ft-ra kerekítve):	6 780
Felújítási kiadások	Összeg
Ingatlanok 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>	1 238
<i>Közvilágítás lámpa cseréje a temetőnél</i>	155
<i>Szennyvíztisztító telepen mérőakna felújítása</i>	677
<i>Szennyvíztisztító telepen ülepítő levegőztető és gépirács akna felújítása</i>	11 651
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 658
Felújítási kiadások összesen	133 274
Felhalmozási kiadások összesen:	140 053

Az önkormányzat fejlesztés, beruházás, felújítási kiadása az előirányzat utolsó módosításához képest, a 2024. december 31-i állapot szerint 69%-ban, összesen 95.497 ezer Ft összegben teljesültek.

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2024. évi összes tartaléka 153.668 ezer Ft, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére):	9.690 ezer Ft
- általános és fejlesztési tartalék:	133.979 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 107.198 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 6.964 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 1.802 ezer Ft (nyomtatvány, irodaszer, tisztítószer, anyagok nemzetiségi ruhákhoz, kancsók, szőnyegek, függöny, törölköző, terítő, poharak, dekorációs eszközök, alkatrészek, háztartási eszközök, stb.)
- egyéb szolgáltatás: 2 464 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)
- karbantartás: 300 ezer Ft
- a fenti tételek áfája: 1.342 ezer Ft.

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

A fejlesztéseknél szoftver beszerzésre 7 ezer Ft, informatikai eszköz beszerzésre 354 ezer Ft, tárgyi eszköz beszerzésre pedig 746 ezer Ft + ÁFA értékben állítottuk be kiadást.

Leányvár, 2025. május 9.

Fári Csaba sk.
polgármester