

Piliscsév Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének szöveges indoklása

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 a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

I. Az önkormányzat költségvetése

1. Bevételek

2023. évi összes tervezett bevételünk a pénzmaradvánnyal együtt 667 552 eFt. (I/1. melléklet)

Önkormányzatok működési támogatása

Az alábbi táblázat összefoglalja Piliscsév Község Önkormányzatának 2023. évi állami támogatását, viszonyítva azt az előző két év eredeti előirányzatának adataihoz:

Ft

Megnevezés	2021	2022	2022 III. negyedév	2023
(1)Önkormányzati hivatal működésének támogatása	69 696 750	70 122 580	70 122 580	72 147 110
(2)Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	14 444 927	14 593 151	14 593 151	15 398 475
(3)Önkormányzati bérintézkedések támogatása	0	0	1 797 614	0
(4)Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	86 700	84 150	84 150	86 700
(5)Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 500 000
(6)Polgármesteri illetmény támogatása	0	0	3 610 011	3 610 011
(7)Közvilágítás kiegészítő támogatása	0	0	0	4 230 000
(8)A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 815 870	56 764 450	65 103 480	77 081 860
(9)A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 505 000	10 471 000	10 471 000	7 997 000
(10)Gyermekétkeztetés támogatása	17 719 658	14 791 317	20 973 865	26 804 634
(11)Bölcsődei ellátás	12 844 000	13 023 000	19 154 935	22 116 100
(12)Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	5 518 310	5 654 215	5 654 215	5 800 273
Állami támogatás mindösszesen:	190 631 215	193 503 863	219 565 001	243 772 163

2022 III. negyedévben az Önkormányzat állami támogatásai az idei évben 24.207 e Ft-tal nőttek.

Az **önkormányzati hivatal működésének támogatása (1)** Az állami támogatások fajlagos összegei több soron is emelkedett a 2023-as megalapozó felmérésben. A hivatal működésének támogatása, így 2.025 eFt-tal nőtt meg 2022-hez képest. A 72.147 eFt-os összeg teljes egészében átadásra kerül a Közös Önkormányzati Hivatal számára, intézményfinanszírozásként.

A **település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatást (2)** az önkormányzat kizárólag az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

		Ft
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		4 446 000
Közvilágítás fenntartásának támogatása		5 527 500
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		885 615
Közutak fenntartásának támogatása		4 539 360
Támogatás összesen		15 398 475

A központi költségvetés támogatást biztosít a legfeljebb 5000 fős önkormányzatoknak a **polgármesteri illetmény (6)**, tiszteletdíj kifizetéséhez. A támogatás összegét a 2023. évi költségvetési törvény 2. melléklet 12. pont 1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás jogcím tartalmazza, miszerint a települési önkormányzat 2001-5000 fős polgármestere 3.610 eFt-ra jogosult.

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása (9)** felhasználható az „ellátottak pénzbeli juttatásaira” (segélyekre), a szociális alapellátások (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, nappali szoc. ellátás) működtetésére. A 2023. évben 7.997 eFt-ot biztosít az állam, mely az előző évhez képest csökkent 2.474 e Ft-tal.

A **bölcsődei ellátásra (11)** járó normatívával az állam hozzájárul a bölcsődei szakmai dolgozók béréhez és a bölcsőde működési kiadásaihoz is. A dolgozók béréhez 2023-ban 21.812 e Ft-ot állapítottak meg a részünkre, míg a bölcsőde működési kiadásaihoz az idei évben 304 e Ft-ot kapunk.

A **könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (12)** az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg az Mötvtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. Az idei évben 5.800 eFt-ot kapunk a Művelődési ház üzemeltetéséhez.

A *2022. évi normatíva elszámolás* alapján **243 e Ft pótigényre** jogosult az Önkormányzat, amely a 2022. évi beszámoló elfogadását követően kerül jóváírásra.

Pénzeszköz átvétel

2023 második felétől a *védőnői szolgálat* átkerül az Országos Kórházi Főigazgatóság szervezetébe. Ennek okán az idei évben erre a célra kapott támogatásokat fél évre tudunk tervezni (**4.936 e Ft**), valamint a *közfoglalkoztatottak* bértámogatását 3 főre tervezve **3.000 e Ft**.

Közhatalmi bevételek

Tervezett közhatalmi bevételeink a 2023. évi költségvetéshez:

Jogcím	Összeg
Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	55 000 000
Talajterhelési díj	200 000
Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
Összesen	62 500 000

A magánszemélyek kommunális adóján 7.000 e Ft-os bevételre számítunk az idei évben. Ez 1.500 e Ft-tal több, mint a 2022-es eredeti előirányzat, de a 2023-tól élő kommunális adó emelés várhatóan többlet bevételt eredményez.

Az iparüzési adó bevételét 55.000 e Ft-ra állítottuk be.

Működési bevételek (I/2. melléklet)

Összességében **18.226 e Ft működési bevétellel** terveztünk, melynek nagy része intézményi *ellátási díjból* származik (**7.278 e Ft**). Az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztük a *szolgáltatásból, illetve a bérbeadásból* származó bevételeket (**1.978 e Ft**) (esküvő, közterület foglalás, haszonbérleti díj). Az *I/2. számú melléklet* „költségek visszatérítései” sora a házi orvosok és a fogorvosok befizetéseiből várható bevételt tartalmazza (**1.260 e Ft** - az orvosi rendelő költségeihez). A *tulajdonosi bevételek* (**7.700 e Ft**) a faház, illetve az orvosi lakás bérbeadásából származó bérleti díjak, illetve a Vízmű szennyvíztisztító bérleti díj bevétele.

Felhalmozási bevételek

Jelen költségvetés tervezetben *ingatlan értékesítésből* származó **3.694 ezer forintos** felhalmozási bevétellel, illetve az előző években nyújtott *kölcsönök időarányos visszatérülésével* (**220 e Ft**).

Pénzmaradvány (I.1. melléklet)

A 2022. évet 330.961 eFt pénzmaradvánnyal zártuk, amely összeget az alábbi elkötelezettségek terhelik:

	Ft
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Bölcsőde fejlesztés	118 870 369
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) Iskola energetika	48 270 059
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) Iskola energetika önerő	9 000 000
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) Közösségszervezés	4 268 960
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) 2022. évi szoc tűzifa	963 930
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) Petőfi S. játszótér	2 500 000
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) útpályázat beérkezett előlege	48 529 410
Tartalékok (elköt.pénzmaradv.terhére) Közfoglalkoztatottak	223 650
Összes önkormányzati tartalék	232 626 378

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér és járulék költségeket tartalmazza: polgármester juttatásai, képviselők tiszteletdíja; fizikai állományú dolgozók (karbantartók, iskolai étkeztetés) bére; védőnő juttatásai, illetve az orvosi rendelő takarításának díja. A bérek és járulékok tervezésénél figyelembe vettük a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedését. A tervezet tartalmazza a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó) és az egészségbiztosítási tagdíjat, amely az idei évtől 5.000 Ft/hó/fő. A bérminimum, illetve a minimálbér emelkedésével, néhány dolgozó bére növekedett, de a Védőnő fél évre való tervezése miatt, mégis csökken az Önkormányzat bérköltsége.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásainak tervezésénél figyelembe vettük, hogy az egyes közfeladatok ellátására kapott normatívákat kizárólag település-üzemeltetési költségként lehet elszámolni, a megfelelő kormányzati funkciókon. Alapvetően az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztünk, összességében mintegy 22.109 e Ft-tal növelve a dologi kiadások előirányzatát. Ez a növekedés az élelmezés, a közüzemi díjak, valamint a szolgáltatások megnövekedett árainak köszönhető

Szociális juttatások

2023-ben Piliscsév Község Önkormányzata 7.997 e Ft-ot kap *szociális feladatok ellátására*, amely a bevételekről szóló fejezetben már említett célokra használható fel.

Javaslatunk a szociális juttatásokra, segélyekre vonatkozóan:

Jogcím	összeg (Ft)
Egyéb nem intézményi ellátás (Szocvtv. 45.§)	6 300 000
<i>ebből: egyéb települési támogatás (lakásfenntartási tám., átmeneti segély, gyógyszerköltség, kórházi ápolás, temetési segély, tűzifa segély, étkezési térítési díj)</i>	<i>6 300 000</i>
Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)	5 500 000
<i>ebből: időskorúak támogatása (Karácsonykor)</i>	<i>1 500 000</i>
<i>ebből: ösztöndíj támogatás</i>	<i>1 000 000</i>
<i>ebből: piliscsévi gyerekek bérlet támogatása</i>	<i>800 000</i>
<i>ebből: Babautalvány</i>	<i>900 000</i>
<i>ebből: Beiskolázási támogatás</i>	<i>1 300 000</i>
összesen	11 800 000

Átadott pénzeszközök

A civil szervezetek támogatására szóló javaslatunk a 2023-es évre az alábbi:

Szervezet	Összeg (Ft)
Diákönkormányzat	50 000
Leányvár Cselgáncs Klub	200 000
Vöröskereszt	50 000
Piliscsév SE	2 800 000
Kolibri Táncgyesület	150 000
Szlovák Baráti Kör	50 000
Asszonykórus Piliscsév	200 000
Nyugdíjas Klub	200 000
Pincefalu Egyesület	200 000
Piliscsévi Polgárőr Egyesület	200 000
Egyéb támogatások (Pilis Kupa, stb.)	200 000
Duna-Pilis-Gerecse Társulás	469 700
Ister Granum	100 000
Trnka Táncsoport	50 000
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület tagij	70 000
Natúrpark	300 000
Esztergomi Kórház, eü-i, egyedi kérelmek	100 000
összesen	5 389 700

A Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Központnak önkormányzati hozzájárulásként 14.000 e Ft átadásával számoltunk.

Intézményfinanszírozásként a Közös Önkormányzati Hivatalnak, a Művelődési ház és Könyvtárnak, valamint az Óvoda-bölcsődének az alábbi összegeket adjuk át a működéshez:

intézmény	állami támogatás	önkormányzati hozzájárulás	összesen (eFt)
Közös Hivatal	72 147	13 426	85 573
Művelődési Ház	5 800	15 727	21 527
Óvoda-bölcsőde	99 198	15 011	114 209

Fejlesztések

A 2023. évi fejlesztési tervek az alábbiak:

Előző évről áthúzódó:

Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Iskola energetika támogatás	57 270 059
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) útpályázat beérkezett előlege	48 529 410
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Bölcsőde fejlesztés	118 870 369
Tartalékok (elköt. Pénzmaradv. Terhére) Petőfi S. játszótér	2 500 000

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2023. évi általános tartaléka 17.921 e Ft.

Ezen felül 232.626 e Ft céltartalékkal rendelkezik az önkormányzat, amely teljes mértékben elkötelezettségekkel terhelt.

II. Piliscségi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

1. Bevételek

Bevételeként az állami támogatás összegével 72.147 e Ft-tal, a két önkormányzat hozzájárulásával (13.426-13.426 e Ft), valamint 4.058 e Ft pénzmaradvánnyal számoltunk.

2. Kiadások

Az illetmények tervezésénél figyelembe lett véve a bérminimum 2023. évi összege, továbbá idei év során betervezésre került a költségvetésbe a Közös Hivatal szociális és munkaügyi előadónak jubileumi jutalma. Az előző évhez hasonlóan a hivatal dolgozói számára 1.000 Ft/fő/hó számlavezetési díjat, illetve 5.000 Ft/hó egészségpénztári tagdíjat terveztünk.

A bérkiadások tartalmazzák a 2022-ben megtartott népszámlálás decemberben kifizetett megbízási díjakat és járulékait.

III. Művelődési ház és Könyvtár költségvetése

1. Bevételek

Működési bevételként a Művelődési Ház költségvetésében 600 eFt bérleti díjjal számoltunk. Az állami támogatás összege 5.800 eFt, az intézmény pénzmaradványa 172 eFt, a szükséges önkormányzati hozzájárulás összege 15.727 eFt.

2. Kiadások

A személyi juttatások a törvény által előírt emelést tartalmazzák (garantált bérminimum emelkedése, valamint a 20 %-os közművelődési kiegészítés), a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó), illetve az egészségpénztári tagdíj fizetésére 5.000 Ft/fő/hó összeget.

Az intézmény dologi kiadásainál figyelembe vettük az előző év teljesítési adatait, mely változásokról az előterjesztés mellékletei tájékoztatnak részletesen.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi kiadásai összesen 22.303 e Ft-ot tesznek ki.

IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde

1. Bevételek

Az intézmény 2023. évi működésének finanszírozásához 115.577 e Ft szükséges. Ehhez 77.082 e Ft köznevelési normatívával és 22.116 e Ft bölcsődei normatívával járul hozzá az állam. Az intézmény 2022. évből hozott pénzmaradványa 1.368 e Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 15.011 e Ft.

2. Kiadások

Az intézmény aktív dolgozói létszáma 14 fő, amely tartalmaz egy fő megbízási jogviszonyban dolgozó óvónőt.

Az alapilletményeket a garantált bérminimum emelkedésének figyelembevételével tervezte az intézményvezető.

A bértömeg tartalmazza a dolgozók különböző pótlékjait: 1 fő magasabb vezetői, 1 fő vezető helyettesi, 4 fő nemzetiségi, 1 fő munkaközösség-vezetői pótlék és 4 fő bölcsődei pótlék kiegészítést.

Az előterjesztés tartalmazza a kötelező 2%-os kereset kiegészítést, 12.000,-Ft/év/fő számlavezetési díjat valamint dolgozóként havi 5.000,-Ft egészségpénztári hozzájárulást.

További 1 fő bérét tartalmazza a költségvetés, amely üres álláshelyre várható az idei évben Óvónő.

Az intézmény dologi kiadásairól az előterjesztés mellékletei tájékoztatnak részletesen.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2023. évi költségvetés tárgyában.

Piliscsév, 2023. január 24.

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.
polgármester