

**ELŐTERJESZTÉS**

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás  
Társulási Tanácsának 2014. április 22-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2013.  
évi költségvetés végrehajtásáról

**Az előterjesztést készítette:**

Rimóczi Erika  
pénzügyi referens

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László sk.  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közzolgáltató Társulás**  
**Társulási Tanácsának 2014. április 22-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról

**Ügyiratszám: I/678/3/2014.**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A társulás zárszámadásának megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése az irányadó, mely szerint (a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel) Lajosmizse város jegyzője - mint a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője - a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Társulási Tanács elé a költségvetési határozat-tervezetet.

Az Áht. 89. § (1) bekezdése szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a társulás összes bevételét, kiadását, pénzeszközének változását; a költségvetési mérlegét; adósság állományát; vagyonkimutatását; a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve; valamint a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2013. július 01. naptól alakult meg, fenntartása alá került Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermejjóléti és Szociális Intézménye és a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde. A táblázatokban szereplő adatok a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás hat havi, míg az intézmények vonatkozásában tizenkét havi adatokat tartalmaznak.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa 5/2013. (VI.28.) határozatával hagyta jóvá a Társulás 2013. évi költségvetését.

### **Feladatellátás általános értékelése**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei által vállalt feladatok ellátása zökkenőmentesen, finanszírozási gondok nélkül történtek. Ez azonban csak szigorú, takarékos gazdálkodás mellett valósulhatott meg.

Összességében elmondható, hogy a 2013. év gazdálkodása pénzügyi szempontból stabil volt. Kötelezettségeiknek maradéktalanul eleget tettek. A gazdálkodást továbbra is úgy sikerült

megoldani, hogy működésében színvonalcsökkenés nem következett be. 2013. évben likvid hitel igénybevételére nem került sor.

A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy legfőbb törekvés a csökkenő központi normatív támogatás mellett a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása, azoknak a lehetőségeknek a kiaknázása melyek megtakarításokat hoznak.

## **Bevételi források és azok alakulása**

### **I. Társulás**

A költségvetési bevételek összességében 98,45 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás önálló bevétellel nem rendelkezik. Bevételi forrása a Felsőlajos Község Önkormányzat és a Lajosmizse Város Önkormányzata által folyósított működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, mely nagy részét a fenntartása alatt álló költségvetési szervek finanszírozására kapott.

### **II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye**

A bevételek (175.714 eFt) 100 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 11.711 eFt, az OEP-től kapott működési célú támogatásértékű bevétel 50.725 eFt volt.

### **III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde**

A bevételek (191.008 eFt) 100,5 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 899 eFt, a működési célú támogatásértékű bevétele 1716 eFt.

## **Kiadások alakulása**

### **I. Társulás**

A kiadások 96,55 %-ra, 374.864 eFt összegben teljesültek. A költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 84,87 %. Az alulteljesítés oka, hogy 2014. évre áthúzódik a Meserét" Óvoda fejlesztése, bővítés - korszerűsítés" DAOP-4.2.1-11 sz. pályázati projekt zárása.

### **II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye**

#### **1. Személyi juttatások**

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 96,96% a módosított előirányzathoz képest.

#### **2. Munkaadót terhelő járulékok**

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 96,35%.

#### **3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 100,17 %-ra teljesültek.

### III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

#### 1. Személyi juttatások

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 100% a módosított előirányzathoz képest.

#### 2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 92,77%.

#### 3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 90,57%-ra teljesültek.

### **Pénzmaradvány alakulása**

#### I. Társulás

A 2013. évben képződött költségvetési pénzmaradvány összege 7.350 eFt, melyből 838 eFt feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány, a fennmaradó összeg pedig az óvoda pályázatra átadott pénz el nem költött része.

#### II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

A 2013. évben képződött költségvetési pénzmaradvány összege 3.233 eFt, melyből 3.196 eFt feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány, 37 eFt kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány.

#### III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A tárgyévben képződött költségvetési pénzmaradvány összege 5.774 e Ft, melyből 5.461 eFt feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány, 313 eFt kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány.

### **Értékpapír és hitelműveletek alakulása**

A Társulás és intézményei 2013. évben nem vettek igénybe likvid hitelt, kötvényállománnyal nem rendelkezik, értékpapírmozgás illetve forgalmazás nem történt.

### **Vagyoni helyzet alakulása**

A Társulás könyveiben szerepel a 2013. évben megvalósult óvoda bővítési pályázat aktivált értéke, 74.488 eFt.

### **Összegezve**

A társulás, valamint intézményei 2013. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy sikerült a pénzügyi stabilitást megőrizni, amelyhez párosult egy fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás. A társulás költségvetése a realitásokon alapult a bevételek és a kiadások vonatkozásában. 2013. év gazdálkodása eredményes volt.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezetet terjesztem a Tisztelt Társulási Tanács elé:

## Határozat-tervezet

.../2014. (...) TH

**Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás  
2013. évi költségvetésének végrehajtásáról**

### HATÁROZAT

**A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa  
2013. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:**

Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2013. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>55 512</b>	<b>365 052</b>	<b>365 991</b>	<b>100,3%</b>
1.1. Működési bevételek	7 965	12 627	12 650	100,2%
1.2. Egyéb működési bevételek	47 547	352 425	353 341	100,3%
1.2.1. Működési célú támogatásértékű bevételek	47 547	352 425	353 341	100,3%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól	46 747	50 725	50 725	100,0%
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		145	145	100,0%
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>87 480</b>	<b>81 419</b>	93,1%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0		
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek		87 480	81 419	93,1%
2.2.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		87 480	81 419	93,1%
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>55 512</b>	<b>452 532</b>	<b>447 410</b>	98,9%
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>		<b>1 771</b>	<b>1 771</b>	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele		1 771	1 771	100,0%
4.1.1. Működési célra		1 771	1 771	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra				
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	0	
4.2.1. Működési célra				
4.2.2. Felhalmozási célra				
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>55 512</b>	<b>454 303</b>	<b>449 181</b>	98,9%

**Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2013. évi kiadásai**

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>315 762</b>	<b>364 867</b>	<b>355 516</b>	<b>97,4%</b>
1.1. Személyi juttatás	185 010	210 058	207 457	98,8%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 233	52 842	49 758	94,2%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	82 519	101 967	98 301	96,4%
1.4. Egyéb működési kiadások				
1.1.4.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás,támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú maradvány átadás				
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>89 436</b>	<b>76 576</b>	<b>85,6%</b>
2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val		87 480	74 930	85,7%
2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val		1 956	1 646	84,2%
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
<b>3. Tartalékok</b>				
3.1. Általános tartalék				
3.2. Céltartalék				
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>315 762</b>	<b>454 303</b>	<b>432 092</b>	<b>95,1%</b>
<b>5. Finanszírozási kiadások</b>				
5.1. Működési célú finanszírozási kiadások				
5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
5.3. Költségvetési szervek finanszírozása				
<b>6. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>				
<b>7. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.+6.)</b>	<b>315 762</b>	<b>454 303</b>	<b>432 092</b>	<b>95,1%</b>
<i>Intézményfinanszírozás</i>	260 250	299 755	299 755	100,0%
<b>Éves engedélyezett létszám</b>	<b>101,75</b>			
EGYSZI	37,00			
Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde	64,75			
Óvoda Lajosmizse	52,00			
Óvoda Felsőlajosi tagintézménye	7,00			
Óvoda Bölcsődei tagintézménye	5,75			

## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2013. évi bevételei

Ezer Ft-ban

<b>Bevételek</b>	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>		<b>300 772</b>	<b>300 795</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek		17	40	235,3%
1.2. Egyéb működési bevételek		300 755	300 755	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatásértékű bevételek		300 755	300 755	100,0%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól				
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>87 480</b>	<b>81 419</b>	100,0%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0		
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek		87 480	81 419	100,0%
2.2.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		87 480	81 419	100,0%
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.)</b>		<b>388 252</b>	<b>382 214</b>	<b>98,4%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.1.1. Működési célra				
4.1.2. Felhalmozási célra				
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	0	
4.2.1. Működési célra				
4.2.2. Felhalmozási célra				
4.3. Intézményfinanszírozás				
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>388 252</b>	<b>382 214</b>	<b>98,4%</b>



## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2013. évi kiadásai

<b>Kiadások</b>	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési kiadások</b>		<b>1 017</b>	<b>179</b>	<b>17,6%</b>
1.1. Személyi juttatás				
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások		1 017	179	<b>17,6%</b>
1.4. Egyéb működési kiadások				
1.1.4.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú maradvány átadás				
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>		<b>87 480</b>	<b>74 930</b>	<b>85,7%</b>
2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val		87 480	74 930	<b>85,7%</b>
2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val				
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
<b>3. Tartalékok</b>				
3.1. Általános tartalék				
3.2. Céltartalék				
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>		<b>88 497</b>	<b>75 109</b>	<b>84,9%</b>
<b>5. Finanszírozási kiadások</b>		<b>299 755</b>	<b>299 755</b>	<b>100,0%</b>
5.1. Működési célú finanszírozási kiadások				
5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
5.3. Költségvetési szervek finanszírozása		299 755	299 755	<b>100,0%</b>
<b>6. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>				
<b>7. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.+6.)</b>		<b>388 252</b>	<b>374 864</b>	<b>96,6%</b>

## EGYSZI 2013. év bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>54 312</b>	<b>62 581</b>	<b>62 581</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	7 565	11 711	11 711	100,0%
1.2. Egyéb működési bevételek	46 747	50 870	50 870	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatásértékű bevételek	46 747	50 725	50 725	100,0%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól	46 747	50 725	50 725	100,0%
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	145	145	100,0%
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0			
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0			
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0		
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek		0		
2.2.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>54 312</b>	<b>62 581</b>	<b>62 581</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>95 379</b>	<b>113 133</b>	<b>113 133</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	0	415	415	100,0%
4.1.1. Működési célra		415	415	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra				
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.2.1. Működési célra				
4.2.2. Felhalmozási célra				
4.3. Intézményfinanszírozás	95 379	112 718	112 718	100,0%
<b>5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>149 691</b>	<b>175 714</b>	<b>175 714</b>	<b>100,0%</b>

### EGYSZI 2013. év kiadásai

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>149 691</b>	<b>175 714</b>	<b>172 481</b>	<b>98,2%</b>
1.1. Személyi juttatás	74 777	85 444	82 843	97,0%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 416	20 609	19 856	96,3%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	55 498	69 661	69 782	100,2%
1.4. Egyéb működési kiadások	0	0	0	
1.1.4.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú maradvány átadás				
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val		0		
2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val		0		
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások		0		
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
<b>3. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>		0	-268	
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>149 691</b>	<b>175 714</b>	<b>172 213</b>	<b>98,0%</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>37</b>			
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				

## Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2013. év bevételei

Ezer Ft-ban

<b>Bevételek</b>	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>1 200</b>	<b>1 699</b>	<b>2 615</b>	<b>153,9%</b>
1.1. Működési bevételek	400	899	899	100,0%
1.2. Egyéb működési bevételek	800	800	1 716	214,5%
1.2.1. Működési célú támogatásértékű bevételek	800	800	1 716	214,5%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól				
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0			
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0			
2.2.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>1 200</b>	<b>1 699</b>	<b>2 615</b>	<b>153,9%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>164 871</b>	<b>188 393</b>	<b>188 393</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele		1 356	1 356	100,0%
4.1.1. Működési célra		1 356	1 356	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra				
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	<b>0</b>			
4.2.1. Működési célra				
4.2.2. Felhalmozási célra				
4.3. Intézményfinanszírozás	164 871	187 037	187 037	100,0%
<b>5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>			0	
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166 071</b>	<b>190 092</b>	<b>191 008</b>	<b>100,5%</b>

### Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2013. év kiadásai

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2013. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>166 071</b>	<b>188 136</b>	<b>182 856</b>	<b>97,2%</b>
1.1. Személyi juttatás	110 233	124 614	124 614	100,0%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 817	32 233	29 902	92,8%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	27 021	31 289	28 340	90,6%
1.4. Egyéb működési kiadások				
1.1.4.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				
1.1.4.4. Előző évi működési célú maradvány átadás				
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1 956</b>	<b>1 646</b>	<b>84,2%</b>
2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val				
2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	0	1 956	1 646	84,2%
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
<b>3. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>		0	-624	
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>166 071</b>	<b>190 092</b>	<b>183 878</b>	<b>96,7%</b>

<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>64,75</b>
Óvoda Lajosmizse	52
Óvoda Felsőlajosi tagintézménye	7
Óvoda Bölcsődei tagintézménye	5,75
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	

**Pénzforgalom egyeztetése 2013. 12. 31. napon**

Megnevezés	A.	B.	C.	D.
	Összesen	LKT	EGYSZI	MESERÉT
1. Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	40		40	-
2. Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	0			-
<b>3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>
<b>4. Bevételek</b>	<b>747 165</b>	<b>382 214</b>	<b>175 299</b>	<b>189 652</b>
<b>5. Kiadások</b>	<b>730 775</b>	<b>374 684</b>	<b>172 213</b>	<b>183 878</b>
6. Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	16 155	7 350	3 033	5 772
7. Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	95		93	2
<b>8. Pénzkészlet összesen</b>	<b>16 250</b>	<b>7 350</b>	<b>3 126</b>	<b>5 774</b>

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2013. év vagyonkimutatása**

Könyvviteli mérleg					
ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
<b>1. Immateriális javak</b>		<b>0</b>	1.1 Tartós tőke	27 477	27 477
2.1. Ingatlanok	434 501	480 965	1.2. Tőkeváltozások	423 703	484 983
2.2. Gépek, berendezések	15 919	30 880	1.3. Értékelési tartalékok		
2.3. Járművek			<b>1. Saját tőke összesen</b>	<b>451 180</b>	<b>512 460</b>
2.4. Beruházások felújítások			2.1. Költségvetési tartalék	1 039	16 357
2.5. Beruházásra adott előlegek			2.2. Költségvetési pénzmaradvány		
<b>2. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>450 420</b>	<b>511 845</b>	<b>2. Költségvetési tartalékok összesen</b>	<b>1 039</b>	<b>16 357</b>
3.1. Tartós részesedés			3.1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
3.2. Tartósan adott kölcsön			3.2. Beruházási és fejlesztési célú hitelek		
3.3. Egyéb hosszú lejáratú követelések			<b>3. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>		
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök</b>			4.1. Rövid lejáratú hitelek		
<b>4. Üzemeltetésre átadott eszközök</b>			4.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		350
<b>5. Készletek összesen</b>	<b>522</b>	<b>166</b>	4.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
6.1. Követelések áruszállításból szolgáltatásból	238	799	<b>4. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>		<b>350</b>
6.2. Adósok			5.1. Költségvetési passzív függő elszámolás		0
6.3. Rövid lejáratú kölcsönök			5.2. Költségvetési passzív átfutó elszámolás		0
6.4. Egyéb követelések			5.3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolás		0
<b>6. Követelések összesen</b>	<b>238</b>	<b>799</b>	5.4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások		0
7.1. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		95	<b>5. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen</b>		
7.2. Költségvetési pénzforgalmi számlák	40	16 155	<b>6. Kötelezettségek összesen</b>		<b>350</b>
7.3. Elszámolási számlák			<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>452 219</b>	<b>529 167</b>
7.4. Idegen pénzeszközök számlái					
<b>7. Pénzeszközök összesen</b>	<b>40</b>	<b>16 250</b>			
<b>8. Értékpapírok összesen</b>					
9.1. Költségvetési aktív függő elszámolás					
9.2. Költségvetési aktív átfutó elszámolás	999	107			
9.3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolás					
<b>9. Egyéb aktív pénzügyi elszámolás összesen</b>	<b>999</b>	<b>107</b>			
<b>10. Forgóeszközök összesen</b>	<b>1 799</b>	<b>17 322</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>452 219</b>	<b>529 167</b>			

**2013. évi összesített vagyonkimutatás**

<b>Megnevezés</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>Ingatlanok</b>	<b>Gépek berendezések felszerelések</b>	<b>Jármű</b>	<b>Üzemeltetésre átadott eszközök</b>	<b>Összesen</b>
1. Nyitó állomány	787	511 656	75 930	9 911	0	<b>598 284</b>
2. Tárgyévi növekedés	0	56 872	21 431	0	0	<b>78 303</b>
3. Tárgyévi csökkenés	0	0	1 727	0	0	<b>1 727</b>
4. Bruttó érték összesen	787	568 528	95 634	9 911	0	<b>674 860</b>
5. Értékcsökkenés nyitó állománya	787	77 155	60 011	9 911	0	<b>147 864</b>
6. Növekedés	0	10 408	4 743	0	0	<b>15 151</b>
7. Csökkenés	0	0	0	0	0	<b>0</b>
8. Értékcsökkenés záró állománya	787	87 563	64 754	9 911	0	<b>163 015</b>
9. Eszközök nettó értéke	0	480 965	30 880	0	0	<b>511 845</b>
10. Forgóeszközök						<b>17 322</b>
11. Befektetett pénzügyi eszközök						<b>0</b>
12. Beruházások						<b>0</b>
<b>13. Vagyon összesen</b>						<b>529 167</b>

**A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban**

Ezer Ft-ban

<b>A. Megnevezés</b>	B.	C.	D.	E.	F.	G.
	<b>2014. év</b>			<b>2015. év</b>		
	<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Összesen</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Összesen</b>
Lajosmizse "Meserét" Óvoda fejlesztése, bővítés - korszerűsítés" DAOP-4.2.1-11	2 502 450	956 932	1 545 518	0	0	0



## Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2013. évi összevont költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek	A.	B.	C.	Költségvetési kiadások	D.	E.	F.
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>55 512</b>	<b>365 052</b>	<b>365 991</b>	<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>315 762</b>	<b>364 867</b>	<b>355 516</b>
1.1. Működési bevételek	7 965	12 627	12 650	1.1. Személyi juttatások	185 010	210 058	207 457
1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei				1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 233	52 842	49 758
1.3. Működési támogatások			145	1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	82 519	101 967	98 301
1.4. Egyéb működési bevételek	47 547	352 425	353 196	1.4. Egyéb működési kiadások			
				1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>		<b>87 480</b>	<b>81 419</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>89 436</b>	<b>76 576</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val		87 480	74 930
2.2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel				2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		1 956	1 646
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek		87 480	81 419	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások			
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>55 512</b>	<b>452 532</b>	<b>447 410</b>	<b>3. Tartalékok</b>			
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	1 771	1 771	3.1. Általános tartalék			
4.1. Belső finanszírozás bevételei	0	1 771	1 771	3.2. Céltartalék			
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele		1 771	1 771	<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>315 762</b>	<b>454 303</b>	<b>432 092</b>
4.1.1.1. Működési célra		1 771	1 771	<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1.2. Felhalmozási célra				5.1. Működési célú finanszírozási kiadások			
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.2. Külső finanszírozás bevételei		<b>0</b>					
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása							
<b>5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				<b>6. Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>			<b>-892</b>
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>55 512</b>	<b>454 303</b>	<b>449 181</b>	<b>7. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>315 762</b>	<b>454 303</b>	<b>431 200</b>

**2013. évi pénzmaradvány-kimutatás**

Megnevezés	LKT	EGYSZI	MESERÉT
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	7 350	3 233	5 774
Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt			
Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt			
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt			
Módosított pénzmaradvány	7 350	3 233	5 774
Pénzmaradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:	-	-	-
- végleges feladatmaradás	-	-	-
- meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek	-	-	-
- engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekedésből fel nem használt rész	-	-	-
- munkaadókat terhelő járulék, amely nem kapcsolódik személyi juttatás járulékköteles maradványához és támogatással fedezett	-	-	-
- gazdálkodási szabály megsértéséből származó maradvány	-	-	-
- önkormányzat rendelet szerinti elvonás	-	-	-
Felhasználható pénzmaradvány	<b>7 350</b>	<b>3 233</b>	<b>5 774</b>
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:	6 512	37	313
- Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány		37	313
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	6 512		
Szabad pénzmaradvány:	838	3 196	5 461
- Működési célú szabad pénzmaradvány	838	3 196	5 461
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány			

**Felelős:** Társulási Tanács

**Határidő:** 2014. április 22.

Lajosmizse, 2014. április 18.

Basky András s.k.  
társulási tanács elnöke