

ELŐTERJESZTÉS

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató
Társulás
Társulási Tanácsának 2023. augusztus 28-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.
(II.16.) társulási tanácsi határozat módosítása

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Annamária
pénzügyi irodavezető

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsának 2023. augusztus 28-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.16.) társulási tanácsi határozat módosítása

Ügyiratszám: LMKOH/458-13./2023

Tisztelt Társulási Tanács!

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2/2023. (II.16.) költségvetési határozatával elfogadta a 2023. évi költségvetést.

A költségvetési határozat módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

Társulás előirányzat módosításai:

1. A Társulás elfogadott költségvetésben biztosított módosított előirányzat összege a dologi kiadások vonatkozásában elfogyott a megnövekedett biztosítási és bank költségek miatt, a további várható költségek pénzügyi rendezéséhez, további forrás biztosítása vált szükségessé.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	+107.782	
Dologi kiadások (K3)	+107.782	

Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosításai:

1. A Meserét Óvoda, Felsőlajosi Tagintézménye a folyósókat szeretnék lelambériázni, ezért kérte a szükséges előirányzat átcsoportosítását, a beruházások rovatról a dologi rovatra 250.000 Ft értékben.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6)		-250.000
Dologi kiadások(K3)	+250.000	

Fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezet kerül előterjesztésre a Társulási Tanács elé:

Lajosmizse, 2023. augusztus 18.

Basky András sk.
Társulási Tanács elnöke

Határozat-tervezet

.../2023. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2023. évi költségvetés módosítását egységes szerkezetben az alábbiak szerint fogadja el – amennyiben Felsőlajos Község Önkormányzatának és Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete költségvetési rendeletében erre forrást biztosít:

KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi költségvetésének módosítását – egységes szerkezetben - az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	1 010 312 191	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	1 010 312.191	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	976 162 992	Ft-ban
ca) működési költségvetési bevételek összege	976 162 992	Ft-ban
cb) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	1 010 312 191	Ft-ban
da) működési költségvetési kiadások összege	1 005 184 281	Ft-ban
db) felhalmozási költségvetési kiadások összege	4.877.910	Ft-ban
e) költségvetési egyenleg összegét	-34 149 199	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-29 271 289	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-4 877 910	Ft-ban
f) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	34 149 199	Ft-ban
g) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ga) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	34 149 199	Ft-ban
ga1)működési célra	30 613 292	Ft-ban
ga2)felhalmozási célra	3 535 907	Ft-ban
gb)külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvételével	0	Ft-ban
hagyja jóvá.		

2. Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerinti költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás,

utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés hatásköri rendjéről szóló szabályzatok tartalmazzák.

3. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a 14/2020.(VI.26.) Társulási határozatában szabályozza.

4. A Társulás bevételei és kiadásai módosításának (emelés, csökkentés fő jogcímekek között) és a kiadási előirányzatok jogcímekek közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát indokolt esetben két társulási ülés között a társulás elnökére ruházza át a Társulási Tanács. A két társulási tanácsi ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.

5. A társulás intézményeinél foglalkoztatottak nettó 100.000 Ft/év egyéb juttatásban és bruttó 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásban részesülhetnek, amennyiben a költségvetés erre fedezetet nyújt. A bankszámla-hozzájárulás összege az intézményi költségvetésekbe betervezésre került.

6. A munkáltató jutalmat, jutalékot – önkormányzati és intézményi szinten, egységesített elvek alapján – a személyi juttatások szabad maradványa terhére fizethet ki. Jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-át nem haladhatja meg.

7. A Társulásnál és intézményeinél foglalkoztatottak ruházati, munkaruha, védőruha juttatásáról az intézmények külön szabályzatban kötelesek gondoskodni. A juttatás összegét az intézmények költségvetése tartalmazza, melyről az intézményvezetők saját hatáskörben döntenek.

8. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (1) és 45. § (1) bekezdése szerinti az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. évet követő három évre várható összegét az Előterjesztés 6. melléklete szerint állapítja meg.

9. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.

Felelős: Társulási Tanács
Határidő: 2023. augusztus 28.

1. melléklet a/2023. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési bevételek	976 162 992	0	976 162 992
1.1. Működési bevételek	21 140 168		21 140 168
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	955 022 824	0	955 022 824
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	835 022 824	0	835 022 824
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	120 000 000	0	120 000 000
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	976 162 992	0	976 162 992
4. Finanszírozási bevételek	34 149 199	0	34 149 199
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	34 149 199	0	34 149 199
4.1.1. Működési célra	30 613 292	0	30 613 292
4.1.2. Felhalmozási célra	3 535 907	0	3 535 907
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	1 010 312 191	0	1 010 312 191
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési kiadások	1 005 434 281	0	1 005 434 281
1.1. Személyi juttatások	655 238 552	0	655 238 552
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 199 253	0	87 199 253
1.3. Dologi kiadások	262 966 476	0	262 966 476
1.5. Egyéb működési célú kiadások	30 000	0	30 000
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	30 000	0	30 000
2. Felhalmozási kiadások	4 877 910	0	4 877 910
2.1. Beruházások	4 877 910	0	4 877 910
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	1 010 312 191	0	1 010 312 191
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1 010 312 191	0	1 010 312 191
<i>Intézményfinanszírozás :</i>		834 739 611	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	120,00		
EGYSZI	37,00		
MESERÉT ÓVODA	83,00		
Óvoda Lajosmizse	60		
Felsőajajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8		
Felsőajajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3		
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

2. melléklet a/2023. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2023. év

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési bevételek	835 022 924	0	835 022 924
1.1. Működési bevételek	100	0	100
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	835 022 824	0	835 022 824
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	835 022 824	0	835 022 824
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	835 022 924	0	835 022 924
4. Finanszírozási bevételek	293 969	0	293 969
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	293 969	0	293 969
4.1.1. Működési célra	293 969	0	293 969
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0
4.2.1. Működési célra	0	0	0
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	835 316 893	0	835 316 893
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési kiadások	577 282	0	577 282
1.1. Személyi juttatások	150 000	0	150 000
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 500	0	19 500
1.3. Dologi kiadások	407 782	0	407 782
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0
2.1. Beruházások	0	0	0
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	577 282	0	577 282
4. Finanszírozási kiadások	834 739 611	0	834 739 611
4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	834 739 611	0	834 739 611
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	835 316 893	0	835 316 893

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

3.melléklet a/2023 (.....) társulási tanácsi határozathoz

EGYSZI 2023. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
f e l a d a t			
1. Működési bevételek	138 059 068	0	138 059 068
1.1. Működési bevételek	18 059 068		18 059 068
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	120 000 000		120 000 000
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	120 000 000		120 000 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0		0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	138 059 068	0	138 059 068
4. Finanszírozási bevételek	271 295 195	0	271 295 195
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	12 556 307	0	12 556 307
4.1.1. Működési célra	12 556 307	0	12 556 307
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	258 738 888	0	258 738 888
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	55 715 209		55 715 209
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	203 023 679		203 023 679
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	409 354 263	0	409 354 263
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
f e l a d a t			
1. Működési kiadások	407 762 260	0	407 762 260
1.1. Személyi juttatások	205 274 570	0	205 274 570
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 041 072	0	26 041 072
1.3. Dologi kiadások	176 416 618	0	176 416 618
1.5. Egyéb működési célú kiadások	30 000	0	30 000
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül		0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	30 000	0	30 000
2. Felhalmozási kiadások	1 592 003	0	1 592 003
2.1. Beruházások	1 592 003	0	1 592 003
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	409 354 263	0	409 354 263
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4.melléklet a/2023 (.....) társulási tanácsi határozathoz

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő í r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	3 081 000	0	3 081 000
1.1. Működési bevételek	3 081 000		3 081 000
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0		0
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0		0
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és töke jellegű bevételek	0		0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	3 081 000	0	3 081 000
4. Finanszírozási bevételek	597 299 646	0	597 299 646
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	21 298 923		21 298 923
4.1.1. Működési célra	17 763 016		17 763 016
4.1.2. Felhalmozási célra	3 535 907		3 535 907
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	576 000 723	0	576 000 723
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	497 594 580		497 594 580
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	78 406 143		78 406 143
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	600 380 646	0	600 380 646
Kiadások	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő í r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	597 094 739	0	597 094 739
1.1. Személyi juttatások	449 813 982	0	449 813 982
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 138 681	0	61 138 681
1.3. Dologi kiadások	86 142 076	0	86 142 076
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	3 285 907	0	3 285 907
2.1. Beruházások	3 285 907	0	3 285 907
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	600 380 646	0	600 380 646

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	83,00
Lajosmizse Óvoda	60
Felsőljajosi tagintézmény (Óvoda)	8
Felsőljajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3
Lajosmizsei Bölcsőde	12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0