

ELŐTERJESZTÉS

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató
Társulás
Társulási Tanácsának 2024. november 14-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024.
(II.19.) 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 2024. november 14-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II.19.) társulási tanácsi határozat módosítása

Ügyiratszám: LMKOH/1229-8./2024

Tisztelt Társulási Tanács!

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa az 5/2024. (II.19.) költségvetési határozatával elfogadta a 2024. évi költségvetést.

A költségvetési határozat módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

Társulás előirányzat módosításai:

1. Magyarország Kormánya 2024. évtől rendezte a pedagógusok bérét, átlagosan 32,2 %-os béremelést hajtott végre, melynek a fedezetét (+102.142.116.- Ft) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben biztosította (továbbiakban: költségvetési törvény). A béremelést csak az óvodapedagógusok kaptak, a többi óvodai dolgozót nem érintette, ami 2024. évi bértervezésekor feszültséget okozott.

A Meserét Lajosmizsei Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde a költségvetés alapján 39,4 fő számított pedagóguslétszámra jogosult. Az intézmény - az intézményvezető elmondása alapján - óvodapedagógus álláshely betöltésére 31 fő óvodapedagógust és 7 fő pedagógiai asszisztent alkalmazott a 2024. év során. Az előbbieken **említett 7 fő pedagógiai asszisztensnek a 2024. évben kifizetett bére** a költségvetési törvény 2. melléklet 15. pontja 1.2.2. **Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbáralapú támogatás jogcím** finanszírozási soron azonban **nem számolható el, mert nem rendelkeznek pedagógus végzettséggel.**

A költségvetési törvény 2. melléklete 18. pont 1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása jogcím finanszírozott soron pedig csak a jogszabály alapján - 3 csoportonként 1 fő pedagógiai asszisztens - azaz a 18 óvodai csoport után 6 fő pedagógiai asszisztens bére finanszírozott. A fent említett további 7 fő pedagógiai asszisztens bére viszont már ennek a jogcímnek a terhére nem számolható el forrás hiányában, így ezeknek a dolgozóknak a 2024. évben már jelentős részben kifizetett bérére és a járulékaira a fedezetet Felsőlajos Község Önkormányzatának és Lajosmizse Város Önkormányzatának lakosság arányosan a saját költségvetése terhére kell biztosítani, várhatóan 33.532.252 Ft értékben, tekintettel arra, hogy a 2024. október-november havi bér és járulék pontos összeg még nem áll rendelkezésre.

A Magyar Államkincstár BÁCS/250-56/2024. iktatószámú levelében felhívta Lajosmizse Város Önkormányzatának figyelmét, hogy az általa a Társuláson belül

fenntartott köznevelési intézményekben foglalkoztatott pedagógusok részére a költségvetési törvény 2. melléklet 15. pontja 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéalapú támogatásjogcím finanszírozási soron a költségvetési törvény által a pedagógus béremelésre biztosított 102 142 116 Ft-ból pedagógusbéremelésre ki nem fizetett kalkulált összeg 52.744.304 Ft (a rendelkezésünkre álló adatok alapján ez az összeg 51.537.872.- Ft) Ez a maradvány azon óvodapedagógusoknak a bér és járuléktömege, akik helyett a 7 fő pedagógiai asszisztensek lett alkalmazva.

A költségvetési törvény 2. melléklet 15. pontja 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéalapú támogatás jogcím csak óvodapedagógusok bérére fizethető ki vagy vissza kell fizetni az állami költségvetésbe a fel nem használt 51.537.872 Ft-ot.

Az intézmény 2024. évi bér- és járulék előirányzatait átszámolva megállapítható, hogy az 51.537.872 Ft-ból az intézmény költségvetése 18.005.620 Ft-ra fedezetet nyújt, így 33.532.252 Ft forrást a társulást fenntartó önkormányzatoknak kell biztosítania.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Intézményfinanszírozás (K915) Meserét Óvoda	+33 532 252	
Működési célú támogatások ÁH belülről (B16) Meserét Óvoda	+33 532 252	

2. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. melléklet szabályai értelmében az Önkormányzat által kitöltött **2024. májusi felmérés alapján a Belügyminisztérium az Önkormányzat előirányzatait módosította.** A felmérés adatai alapján változik az intézmények finanszírozása, támogatása is a feladatellátás függvényében.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Intézményfinanszírozás MESERÉT	+2 748 494	
Működési c. támogatás áh-n belülről (Társulás-MESERÉT)	+2 748 494	
Intézményfinanszírozás EGYSZI	+9 638 363	
Működési c. támogatás áh-n belülről (Társulás-EGYSZI)	+9 638 363	-

3. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. melléklet szabályai értelmében az Önkormányzat által

kitöltött **2024. októberi felmérés alapján a Belügyminisztérium az Önkormányzat előirányzatait módosította.** A felmérés adatai alapján változik az intézmények finanszírozása, támogatása is a feladatellátás függvényében.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Intézményfinanszírozás MESERÉT	+1 164 576	
Működési c. támogatás áh-n belülről (Társulás-MESERÉT)	+1 164 576	
Intézményfinanszírozás EGYSZI	+2 033 345	
Működési c. támogatás áh-n belülről (Társulás-EGYSZI)	+2 033 345	-

Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde előirányzat módosításai:

1. A Magyar Államkincstár BÁCS/250-56/2024. iktatószámú levele alapján a szükséges **bérintézkedések meghozatalára 33 532 252 Ft fedezet biztosítása.**

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi irányító szervi támogatás (B816)	+33 532 252	
Személyi juttatások (K1) Meserét Óvoda	+29 674 559	
Munkaadókat terhelő járulékok (K2) Meserét Óvoda	+3 857 693	

2. A **2024.évi májusi felmérés alapján óvodaműködtetési támogatást kapott** 5 523.694 Ft, Ft és bölcsődei üzemeltetési feladatok ellátására pedig elvontak támogatás -2.775 200Ft értékben.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások	+2.748 494	
Központi, irányítószervi támogatás	+2 748 494	

3. **A 2024.évi októberi felmérés alapján óvodaműködtetési támogatást 322 576 Ft, Ft és bölcsődei dolgozók bértámogatására kapott támogatást 842 000Ft összegben.**

		Ft-ban
	növekedés	csökkenés
Személyi jellegű kiadások	+745 133	
Munkáltatót terhelő járulékok	+96 867	
Dologi kiadások	+322 576	
Központi, irányítószeri támogatás	+1 164 576	

EGYSZI előirányzat módosításai:

1. **A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől többlet finanszírozás érkezett 7.853.400 Ft értékben.**

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb műk. célú támogatások ÁH.-belül (B16)	+ 7.853.400	
Dologi kiadások (K3)	+7 853.400	

2. **2024.évi májusi felmérés alapján az időskorúak nappali intézményi ellátására és szociális étkeztetésre és időskorúak nappali intézményi ellátására kapott támogatás.**

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások	+9 638 363	
Központi, irányítószeri támogatás	+9 638 363	

3. **Az önkormányzatoknak és intézményeinek nyújtott támogatások a 2024. októberi felmérés mutatói módosításra kerültek.**

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások	+2 033 345	

Központi, irányítószeri támogatás	+2 033 345	
-----------------------------------	------------	--

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

I. Határozat-tervezet

...../2024. (.....) ÖH.

A pedagógusbéremelésre kapott többlet támogatás fel nem használt összegéről

Határozat

- 1) A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa az erről szóló előterjesztést megtárgyalta és a következőkről dönt:

A pedagógusok átlagbéalapú támogatásból fel nem használt összeg visszafizetésre kerül a központi költségvetés részére.

- 2) A társulás felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy az 1) pontban foglalt döntésről a Magyar Államkincstárat tájékoztassa.

Határidő: 2024. november 14.

Felelős: Társulási Tanács

Lajosmizse, 2024. november 13.

Fekete Zsolt s.k.
Társulási Tanács elnöke

Határozat-tervezet

.../2024. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítása

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2024. 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 2024. évi költségvetésének módosítását – egységes szerkezetben - az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	1 115 428 636	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	1 115 428 636	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	1 071 450 389	Ft-ban
ca) működési költségvetési bevételek összege	1 058 450 389	Ft-ban
cb) felhalmozási költségvetési bevételek összege	13 000 000	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	1 115 428 636	Ft-ban
da) működési költségvetési kiadások összege	1 080 497 844	Ft-ban
db) felhalmozási költségvetési kiadások összege	34 930 792	Ft-ban
e) költségvetési egyenleg összegét	-43 978 247	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-22 047 455	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-21 930 792	Ft-ban
f) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	43 978 247	Ft-ban
g) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ga) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	43 978 247	Ft-ban
ga1)működési célra	28 047 455	Ft-ban
ga2)felhalmozási célra	15 930 792	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 jogcímek között) és a kiadási előirányzatok jogcímek 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 150.000 Ft/fő/év egyéb juttatásban és bruttó 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásban részesülnek, melyre a költségvetés 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 2024. 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: 2024. november 14.

1. melléklet a .../2024. (...) társulási tanácsi határozathoz

1. melléklet a .../2024. (...) társulási tanácsi határozathoz
Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2024. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt	Összesen
1. Működési bevételek	1 058 450 389	0	1 058 450 389
1.1. Működési bevételek	28 883 154		28 883 154
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	1 029 567 235	0	1 029 567 235
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	954 713 835	0	954 713 835
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	74 853 400	0	74 853 400
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	13 000 000	0	13 000 000
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	13 000 000	0	13 000 000
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 071 450 389	0	1 071 450 389
4. Finanszírozási bevételek	43 978 247	0	43 978 247
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	43 978 247	0	43 978 247
4.1.1. Működési célra	28 047 455	0	28 047 455
4.1.2. Felhalmozási célra	15 930 792	0	15 930 792
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)	1 115 428 636	0	1 115 428 636
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt	Összesen
1. Működési kiadások	1 080 497 844	0	1 080 497 844
1.1. Személyi juttatások	742 119 012	0	742 119 012
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 679 324	0	109 679 324
1.3. Dologi kiadások	228 669 508	0	228 669 508
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 ÁH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	30 000	0	30 000
2. Felhalmozási kiadások	34 930 792	0	34 930 792
2.1. Beruházások	34 930 792	0	34 930 792
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.)	1 115 428 636	0	1 115 428 636
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1 115 428 636	0	1 115 428 636
<i>Intézményfinanszírozás :</i>		954 205 194	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	112,00		
EGYSZI	29,00		
MESERÉT ÓVODA	83,00		
Óvoda Lajosmizse	60		
Felsőljajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8		
Felsőljajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3		
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

2. melléklet a .../2024. (...) társulási tanácsi határozathoz

2. melléklet a .../2024. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2024. év

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	954 713 935	0	954 713 935
1.1. Működési bevételek	100	0	100
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	954 713 835	0	954 713 835
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	954 713 835	0	954 713 835
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.)	954 713 935	0	954 713 935
4. Finanszírozási bevételek	160 759	0	160 759
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	160 759	0	160 759
4.1.1. Működési célra	160 759	0	160 759
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 szervei támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	954 874 694	0	954 874 694
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	669 500	0	669 500
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	500 000	0	500 000
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	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.)	669 500	0	669 500
4. Finanszírozási kiadások	954 205 194	0	954 205 194
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	954 205 194	0	954 205 194
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	954 874 694	0	954 874 694
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

3.melléklet a/2024 (.....) társulási tanácsi határozathoz

3.melléklet a/2024 (....) társulási tanácsi határozathoz
EGYSZI 2024. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	98 192 454	0	98 192 454
1.1. Működési bevételek	23 339 054		23 339 054
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	74 853 400		74 853 400
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	74 853 400		74 853 400
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	13 000 000	0	13 000 000
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	13 000 000		13 000 000
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	111 192 454	0	111 192 454
4. Finanszírozási bevételek	251 200 268	0	251 200 268
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	17 369 548	0	17 369 548
4.1.1. Működési célra	14 686 696	0	14 686 696
4.1.2. Felhalmozási célra	2 682 852	0	2 682 852
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	233 830 720	0	233 830 720
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	56 935 154		56 935 154
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	176 895 566		176 895 566
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	362 392 722	0	362 392 722
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	340 709 870	0	340 709 870
1.1. Személyi juttatások	183 545 685	0	183 545 685
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 046 299	0	26 046 299
1.3. Dologi kiadások	131 087 886	0	131 087 886
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 ÁH-n belül		0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	30 000	0	30 000
2. Felhalmozási kiadások	21 682 852	0	21 682 852
2.1. Beruházások	21 682 852	0	21 682 852
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	362 392 722	0	362 392 722
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4.melléklet a/2024 (.....) társulási tanácsi határozathoz

4. melléklet a/2024 (.....) társulási tanácsi határozathoz
Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2024. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt	Összesen
1. Működési bevételek	5 544 000	0	5 544 000
1.1. Működési bevételek	5 544 000		5 544 000
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 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.)	5 544 000	0	5 544 000
4. Finanszírozási bevételek	746 822 414	0	746 822 414
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	26 447 940		26 447 940
4.1.1. Működési célra	13 200 000		13 200 000
4.1.2. Felhalmozási célra	13 247 940		13 247 940
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	720 374 474	0	720 374 474
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	686 842 222		686 842 222
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	33 532 252		33 532 252
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	752 366 414	0	752 366 414
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt	Összesen
1. Működési kiadások	739 118 474	0	739 118 474
1.1. Személyi juttatások	558 423 327	0	558 423 327
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 613 525	0	83 613 525
1.3. Dologi kiadások	97 081 622	0	97 081 622
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	13 247 940	0	13 247 940
2.1. Beruházások	13 247 940	0	13 247 940
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.)	752 366 414	0	752 366 414
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	83,00		
Lajosmizse Óvoda	60		
Felsőlajosi tagintézmény (Óvoda)	8		
Felsőlajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3		
Lajosmizsei Bölcsőde	12		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		