

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás  
Társulási Tanácsának 2015. május 21-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2014.  
évi költségvetés végrehajtásáról

**Az előterjesztést készítette:**

Rimóczi Erika  
pénzügyi referens

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**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 2015. május 21-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról

**Ügyiratszám: LMKOH/40/2/2015.**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A társulás zárszámadásának megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) és (3) bekezdése az irányadó, a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel. A társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet Lajosmizse város jegyzője - mint a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője – készíti elő és a társulási tanács elnöke terjeszti a Társulási Tanács elé úgy, hogy az a Társulási Tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a társulás költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változását, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, az adósságállományát és a vagyonkimutatását.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2013. július 01. naptól alakult meg, fenntartása alá került Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye és a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa 2/2014. (II.05.) határozatával hagyta jóvá a Társulás 2014. 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 2014. év gazdálkodása pénzügyi szempontból stabil volt. Kötelezettségeiknek maradéktalanul eleget tettek. A gazdálkodást továbbra is úgy sikerült megoldani, hogy működésében színvonalcsökkenés nem következett be. A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy legfőbb törekvés a 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 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás a működési bevétele a kamatbevételt tartalmazza. Bevételi forrása a Felsőlajos Község Önkormányzat és a Lajosmizse Város Önkormányzata által folyósított működési és felhalmozási célú támogatás, melyet a fenntartása alatt álló költségvetési szervek finanszírozására kapott.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

A bevételek (176.260 eFt) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 12.119 eFt, az OEP-től kapott működési célú támogatásértékű bevétel 54.369 eFt volt.

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A bevételek (245.236 eFt) 100 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 751 eFt, a működési célú támogatás bevétele 1.566 eFt.

## **Kiadások alakulása**

I. Társulás

A kiadások 99,4%-ra, 380.760 eFt összegben teljesültek. A költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 94,3%, ennek oka, hogy 2015. évre áthúzódik az Integrációs Pedagógiai Rendszer 2014. évi támogatása pályázati felhívására benyújtott, IPR-14-A-0013 és IPPR-14-A-0014 azonosító számú pályázati támogatások felhasználása. Az elnyert támogatás összesen: 2.139.000 Ft, melynek 80 %-át 1.711.200 Ft-ot előfinanszírozásként átutaltak.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

1. Személyi juttatások

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 99,3% a módosított előirányzathoz képest.

2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 93,5%.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 97,3%-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 93.6%.
3. Dologi kiadások  
A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 96,5%-ra teljesültek.

### **Költségvetési maradvány alakulása**

- I. Társulás  
A 2014. évben képződött költségvetési maradvány összege 2.321 eFt, melyből 610 eFt feladattal nem terhelt szabad maradvány, a fennmaradó összeg az óvoda pályázati támogatás el nem költött része.
- II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye  
A 2014. évben képződött költségvetési maradvány összege 3.773 eFt, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. (A hatósági ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetése: orvosi pihenő szoba kialakítása, öltöző kialakítása.)
- III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde  
A tárgyévben képződött költségvetési pénzmaradvány összege 3.641 e Ft, melyből 53 eFt kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány, 3.588 eFt feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány.

### **Vagyoni helyzet alakulása**

A Társulás könyveiben szerepel a 2013. évben megvalósult óvoda bővítési pályázat aktivált értéke, 87.477 eFt, és a Volkswagen Transporter Kombi gépjármű értéke 9.146 eFt, melyet Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye üzemeltet.

### **Többéves kihatással járó döntések**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás nem hozott többéves kihatással járó döntést.

### **Közvetett támogatások**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak 2014. évben nem volt közvetett támogatása.

### **Adósságállomány**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik.

### **Összegezve**

A társulás, valamint intézményei 2014. 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 - a 2014. év gazdálkodása eredményes volt.

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

### **Határozat-tervezet**

**.../2015. (...) TH**

**Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás  
2014. évi költségvetésének végrehajtásáról**

### **HATÁROZAT**

**A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa  
2014. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:**

## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2014. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>382 122</b>	<b>415 523</b>	<b>415 411</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	11 800	13 011	12 899	99,1%
1.2. Egyéb működési bevételek	370 322	402 512	402 512	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	370 322	402 318	402 318	100,0%
1.2.1.1.ebből: Működési célú támogatás társadalombiztosítási alaptól	46 747	54 369	54 369	100,0%
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	194	194	100,0%
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>30 568</b>	<b>30 569</b>	<b>100,0%</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	1 250	1 250	100,0%
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	1 250	1 250	100,0%
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	29 318	29 319	100,0%
2.2.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	29 318	29 319	100,0%
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>382 122</b>	<b>446 091</b>	<b>445 980</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>15 850</b>	<b>16 357</b>	<b>16 357</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	15 850	16 357	16 357	100,0%
4.1.1. Működési célra	8 893	9 400	9 400	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	6 957	6 957	6 957	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>462 337</b>	<b>100,0%</b>

## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2014. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>390 622</b>	<b>423 779</b>	<b>413 813</b>	<b>97,6%</b>
1.1. Személyi juttatás	240 747	254 132	253 514	99,8%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 867	71 277	66 699	93,6%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	86 008	89 196	84 426	94,7%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési kiadások	0	9 174	9 174	100,0%
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	0	3 578	3 578	100,0%
1.5.2. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	5 596	5 596	100,0%
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>7 350</b>	<b>38 669</b>	<b>38 579</b>	<b>99,8%</b>
2.1. Beruházások	7 350	32 007	31 917	99,7%
2.2. Felújítások		495	495	100,0%
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások		6 167	6 167	100,0%
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre.	0	6 167	6 167	100,0%
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	
<b>3. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3.1. Általános tartalék	0	0	0	
3.2. Céltartalék	0	0	0	
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>452 392</b>	<b>97,8%</b>
<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5.1. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	
5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	
5.3. Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	
<b>6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>452 392</b>	<b>97,8%</b>
<i>Intézményfinanszírozás</i>	<i>323 575</i>	<i>342 230</i>	<i>342 230</i>	<i>100,0%</i>
<b>Éves engedélyezett létszám</b>	<b>106,25</b>			
EGYSZI	37,00			
Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde	69,25			
Óvoda Lajosmizse	56,50			
Óvoda Felsőlajosi tagintézménye	7,00			
Óvoda Bölcsődei tagintézménye	5,75			

## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2014. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>323 575</b>	<b>346 405</b>	<b>346 412</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	0	22	29	131,8%
1.2. Egyéb működési bevételek	323 575	346 383	346 383	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	323 575	346 383	346 383	100,0%
1.2.1.1.ebből: Működési célú támogatás társadalombiztosítási alaptól	0	0	0	
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>29 318</b>	<b>29 319</b>	<b>100,0%</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0		
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	29 318	29 319	100,0%
2.2.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	29 318	29 319	100,0%
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>323 575</b>	<b>375 723</b>	<b>375 731</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>7 350</b>	<b>7 350</b>	<b>7 350</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	7 350	7 350	7 350	100,0%
4.1.1. Működési célra	393	393	393	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	6 957	6 957	6 957	100,0%
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. Intézményfinanszírozás	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>330 925</b>	<b>383 073</b>	<b>383 081</b>	<b>100,0%</b>



## Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2014. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	0	<b>6 704</b>	<b>4 481</b>	<b>66,8%</b>
1.1. Személyi juttatás	0	0	0	
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	0	3 126	903	28,9%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési kiadások	0	3 578	3 578	100,0%
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	0	3 578	3 578	100,0%
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>7 350</b>	<b>34 139</b>	<b>34 049</b>	<b>99,7%</b>
2.1. Beruházások	7 350	27 972	27 882	99,7%
2.2. Felújítások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	6 167	6 167	100,0%
2.3.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülre	0	6 167	6 167	100,0%
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	
<b>3. Tartalékok</b>	0	0	0	
3.1. Általános tartalék	0	0	0	
3.2. Céltartalék	0	0	0	
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>7 350</b>	<b>40 843</b>	<b>38 530</b>	<b>94,3%</b>
<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>323 575</b>	<b>342 230</b>	<b>342 230</b>	<b>100,0%</b>
5.1. Belföldi finanszírozás kiadásai	323 575	342 230	342 230	100,0%
5.1.1. Irányítószervi támogatások folyósítása	323 575	342 230	342 230	100,0%
<b>6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>330 925</b>	<b>383 073</b>	<b>380 760</b>	<b>99,4%</b>

## EGYSZI 2014. év bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>57 747</b>	<b>66 752</b>	<b>66 682</b>	<b>99,9%</b>
1.1. Működési bevételek	11 000	12 189	12 119	99,4%
1.2. Egyéb működési bevételek	46 747	54 563	54 563	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	46 747	54 369	54 369	100,0%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól	46 747	54 369	54 369	100,0%
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	194	194	100,0%
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>100,0%</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	1 250	1 250	100,0%
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	1 250	1 250	100,0%
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.2.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>57 747</b>	<b>68 002</b>	<b>67 932</b>	<b>99,9%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>100 795</b>	<b>108 318</b>	<b>108 318</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	3 000	3 233	3 233	100,0%
4.1.1. Működési célra	3 000	3 233	3 233	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.3. Intézményfinanszírozás	97 795	105 085	105 085	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>158 542</b>	<b>176 320</b>	<b>176 250</b>	<b>100,0%</b>

## EGYSZI 2014. év kiadásai

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>158 542</b>	<b>174 985</b>	<b>171 152</b>	<b>97,8%</b>
1.1. Személyi juttatás	79 588	87 244	86 627	99,3%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 683	22 843	21 355	93,5%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	58 271	62 995	61 267	97,3%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési kiadások	0	1 903	1 903	100,0%
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	1 903	1 903	100,0%
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1 335</b>	<b>1 335</b>	<b>100,0%</b>
2.1. Beruházások	0	840	840	100,0%
2.2. Felújítások	0	495	495	100,0%
2.3. Egyéb felhalmozási 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	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>158 542</b>	<b>176 320</b>	<b>172 487</b>	<b>97,8%</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>37</b>			
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				

## Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2014. év bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>800</b>	<b>2 366</b>	<b>2 317</b>	<b>97,9%</b>
1.1. Működési bevételek	800	800	751	93,9%
1.2. Egyéb működési bevételek	0	1 566	1 566	100,0%
1.2.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	1 566	1 566	100,0%
1.2.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól	0	0	0	
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.2.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>800</b>	<b>2 366</b>	<b>2 317</b>	<b>97,9%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>231 280</b>	<b>242 919</b>	<b>242 919</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	5 500	5 774	5 774	100,0%
4.1.1. Működési célra	5 500	5 774	5 774	100,0%
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. Irányítószervi támogatás	225 780	237 145	237 145	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>232 080</b>	<b>245 285</b>	<b>245 236</b>	<b>100,0%</b>

## Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2014. év kiadásai

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2014. évi adatok			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>232 080</b>	<b>242 090</b>	<b>238 180</b>	<b>98,4%</b>
1.1. Személyi juttatás	161 159	166 888	166 887	100,0%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 184	48 434	45 344	93,6%
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	27 737	23 075	22 256	96,5%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	3 693	3 693	100,0%
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	3 693	3 693	100,0%
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>3 195</b>	<b>3 195</b>	<b>100,0%</b>
2.1. Beruházások	0	3 195	3 195	100,0%
2.2. Felújítások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási 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	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>232 080</b>	<b>245 285</b>	<b>241 375</b>	<b>98,4%</b>

<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>64,75</b>	<b>69,25</b>
Óvoda Lajosmizse	52	56,5
Óvoda Felsőlajosi tagintézménye	7	7
Óvoda Bölcsődei tagintézménye	5,75	5,75
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		

## 2014. év pénzkészlet változása

Ezer Ft-ban

Megnevezés	A.	B.	C.	D.
	Összesen	LKT	EGYSZI	MESERÉT
1. Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	16 155	7 350	3 033	5 772
2. Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	95	0	93	2
<b>3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen</b>	<b>16 250</b>	<b>7 350</b>	<b>3 126</b>	<b>5 774</b>
<b>4. Bevételek</b>	<b>788 317</b>	<b>375 731</b>	<b>173 124</b>	<b>239 462</b>
<b>5. Kiadások</b>	<b>794 622</b>	<b>380 760</b>	<b>172 487</b>	<b>241 375</b>
<b>6. Követelések és kötelezettségek egyenlege</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>-220</b>
7. Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	9 641	2 321	3 712	3 608
8. Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	94	0	61	33
<b>9. Pénzkészlet összesen</b>	<b>9 735</b>	<b>2 321</b>	<b>3 773</b>	<b>3 641</b>

## Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2014. évi összevont költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

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>382 122</b>	<b>415 523</b>	<b>415 411</b>	<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>390 622</b>	<b>423 779</b>	<b>413 813</b>
1.1. Működési bevételek	11 800	13 011	12 899	1.1. Személyi juttatások	240 747	254 132	253 514
1.2. Egyéb működési bevételek	370 322	402 512	402 512	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 867	71 277	66 699
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>30 568</b>	<b>30 569</b>	1.3. Dologi kiadások	86 008	89 196	84 426
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	1 250	1 250	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	29 318	29 319	1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	9 174	9 174
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>382 122</b>	<b>446 091</b>	<b>445 980</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>7 350</b>	<b>38 669</b>	<b>38 579</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>15 850</b>	<b>16 357</b>	<b>16 357</b>	2.1. Beruházások	7 350	32 007	31 917
4.1. Belső finanszírozás bevételei	15 850	16 357	16 357	2.2. Felújítások	0	495	495
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	15 850	16 357	16 357	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	6 167	6 167
4.1.1.1. Működési célra	8 893	9 400	9 400	<b>3. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1.2. Felhalmozási célra	6 957	6 957	6 957	3.1. Általános tartalék	0	0	0
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	3.2. Céltartalék	0	0	0
4.2. Külső finanszírozás bevételei	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>452 392</b>
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	5.1. Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0		0	0	0
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>462 337</b>	<b>6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>397 972</b>	<b>462 448</b>	<b>452 392</b>

**LKT összevont 2014. év vagyonkimutatása**  
Könyvviteli mérleg

Ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
<b>A/I Immateriális javak</b>		<b>33</b>	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	674 772	674 772
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	480 965	484 844	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, járművek	30 880	36 304	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 250	16 250
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-162 988	-162 988
A/II/4 Beruházások felújítások	0	386	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	-20 585
<b>A/II Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>511 845</b>	<b>521 534</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>528 034</b>	<b>507 449</b>
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
<b>A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	783	0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>511 845</b>	<b>521 567</b>	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	350	912
<b>B/I. Készletek</b>	<b>166</b>	<b>770</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>1 133</b>	<b>912</b>
<b>B/II Értékpapírok</b>	0	0	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	0	0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>166</b>	<b>770</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	95	94	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 133</b>	<b>912</b>
C/III Forintszámlák	16 155	9 641	<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>16 250</b>	<b>9 735</b>	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	799	1 248	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	0	0	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	25 379
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	0	24	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>799</b>	<b>1 272</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	<b>25 379</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>107</b>	<b>138</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>529 167</b>	<b>533 740</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	258			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>529 167</b>	<b>533 740</b>			

**LKT 2014. év vagyonskimutatása**  
Könyvviteli mérleg

Ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
<b>A/I Immateriális javak</b>			G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	74 930	74 930
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	54 948	68 589	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, járművek	19 540	28 034	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 350	7 350
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-442	-442
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	17 106
<b>A/II Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>74 488</b>	<b>96 623</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>81 838</b>	<b>98 944</b>
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
<b>A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>74 488</b>	<b>96 623</b>	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	
<b>B/I. Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B/II Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	0	0	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/III Forintszámlák	7 350	2 321	<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>7 350</b>	<b>2 321</b>	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>81 838</b>	<b>98 944</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>81 838</b>	<b>98 944</b>

**EGYSZI 2014. év vagyonskimutatása**  
Könyvviteli mérleg

Ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	385 206	385 206
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	247 544	241 797	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, járművek	10 468	7 185	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 126	3 126
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-126 159	-126 159
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	-16 364
<b>A/II Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>258 012</b>	<b>249 015</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>262 173</b>	<b>245 809</b>
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
<b>A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>258 012</b>	<b>249 015</b>	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	37	912
<b>B/I. Készletek</b>	<b>166</b>	<b>770</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>37</b>	<b>912</b>
<b>B/II Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>166</b>	<b>770</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	93	61	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>37</b>	<b>912</b>
C/III Forintszámlák	3 033	3 712	<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 126</b>	<b>3 773</b>	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>799</b>	<b>1 248</b>	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	8 367
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>799</b>	<b>1 272</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>8 367</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>8 367</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>258</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>8 367</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>262 210</b>	<b>255 088</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>262 210</b>	<b>255 088</b>



**MESERÉT 2014. év vagyonskimutatása**  
Könyvviteli mérleg

Ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	214 636	214 636
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	178 473	174 458	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, járművek	872	1 085	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 774	5 774
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-36 387	-36 387
A/II/4 Beruházások felújítások	0	386	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	-21 327
<b>A/II Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>179 345</b>	<b>175 929</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>184 023</b>	<b>162 696</b>
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
<b>A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	783	0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>179 345</b>	<b>175 929</b>	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	313	0
<b>B/I. Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>1 096</b>	<b>0</b>
<b>B/II Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2	33	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 096</b>	<b>0</b>
C/III Forintszámlák	5 772	3 608	<b>D) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>5 774</b>	<b>3 641</b>	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	17 012
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>17 012</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>138</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>185 119</b>	<b>179 708</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>185 119</b>	<b>179 708</b>			

**Lajosmizse összevont kimutatása 2014. évben**  
**az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek berendezések felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
<b>01. Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>787</b>	<b>568 528</b>	<b>105 545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>674 860</b>
02. Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	34	0	0	386	0	420
03. Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0
04. Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	15 362	12 980	0	0	28 342
05. Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0
06. Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07. Egyéb növekedés	0	0	2 776	0	0	2 776
<b>08. Összes növekedés (02+...+07)</b>	<b>34</b>	<b>15 362</b>	<b>15 756</b>	<b>386</b>	<b>0</b>	<b>31 538</b>
09. Értékesítés	0	0	5 648	0	0	5 648
10. Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
11. Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
12. Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13. Egyéb csökkenés	0	0	2 776	0	0	2 776
<b>14. Összes csökkenés (09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 424</b>
<b>15. Bruttó érték összesen (01+08-14)</b>	<b>821</b>	<b>583 890</b>	<b>112 877</b>	<b>386</b>	<b>0</b>	<b>697 974</b>
<b>16. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>787</b>	<b>87 564</b>	<b>74 665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>163 016</b>
17. Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	1	11 482	7 556	0	0	19 039
18. Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	5 648	0	0	5 648
<b>19. Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (16+17-18)</b>	<b>788</b>	<b>99 046</b>	<b>76 573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176 407</b>
<b>20. Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21. Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22. Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23. Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (20+21-22)	0	0	0	0	0	0
<b>24. Értékcsökkenés összesen (19+23)</b>	<b>788</b>	<b>99 046</b>	<b>76 573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176 407</b>
<b>25. Eszközök nettó értéke (15-24)</b>	<b>33</b>	<b>484 844</b>	<b>36 304</b>	<b>386</b>	<b>0</b>	<b>521 567</b>
26. Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	587	0	45 180	0	0	45 767

## 2014. év költségvetési maradványa

Ezer Ft-ban

Megnevezés	LKT	EGYSZI	MESERÉT
Költségvetési maradvány	2 321	3 773	3 641
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	1 711	3 773	53
Szabad maradvány	<b>610</b>	<b>0</b>	<b>3 588</b>

**Felelős:** Társulási Tanács

**Határidő:** 2015. május 19.

Lajosmizse, 2015. április 23.

Basky András s.k.  
társulási tanács elnöke