

ELŐTERJESZTÉS

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató
Társulás**

Társulási Tanácsának 2022. január 27-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 11/2021.
(II.25.) társulás elnöki határozat módosítása

Az előterjesztést készítette:

Farkasné Óze Angéla
pénzügyi vezető

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 2022. január 27-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 11/2021. (II.25.) társulás elnöki határozat módosítása

Ügyiratszám: LMKOH/1012-1/2022

Tisztelt Társulási Tanács!

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Elnöke a Társulási Tanács döntési hatáskörébe tartozó ügyben elfogadta a 11/2021. (II.25.) határozatával a 2021. évi költségvetést.

A költségvetési határozat módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

Társulás előirányzat módosítása:

1. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2.b) pontja értelmében az Önkormányzat által kitöltött **2021. 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
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül (B16)	+290.000	
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (EGYSZI)	+290.000	

2. Év végi rendező tételek: B4 rovat rendezése (Működési bevételek)

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési bevételek (B4)		-44
Dologi kiadások		-44

EGYSZI előirányzat módosításai:

3. Év végi rendező tételek: B16 rovat rendezése (NEAK támogatás)

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	+900	
Dologi kiadások	+900	

4. Év végi rendező tételek: B4 rovat rendezése (Működési bevételek)

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési bevételek (B4)	+892.409	
Dologi kiadások	+892.409	

5. Év végi rendező tételek: B65 rovat rendezése (Egyéb működési célú átvett pénzeszközök)

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	+100.000	
Dologi kiadások	+100.000	

MESERÉT Óvoda előirányzat módosításai:

6. 2021. októberi felmérés (Bölcsőde intézm. üzemeltetési támogatás)

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervei támogatás (B814)	+290.000	
Dologi kiadások	+290.000	

7. Év végi rendező tételek: B4 rovat rendezése (Működési bevételek) +23.163

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési bevételek (B4) FL Bölcs.	+44.700	
Működési bevételek (B4) FL Óvoda	+7.049	
Működési bevételek (B4) LM Bölcs.	+134.470	
Működési bevételek (B4) LM Óvoda		-163.056
Dologi kiadások (K3) FL Bölcs.	+44.700	
Dologi kiadások (K3) FL Óvoda	+7.049	
Dologi kiadások (K3) LM Bölcs.	+134.470	
Dologi kiadások (K3) LM Óvoda		-163.056

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

Lajosmizse, 2022. január 21.

Basky András sk.
Társulási Tanács elnöke

I. Határozat-tervezet

.../2022. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2021. évi költségvetésének módosítása

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2021. évi költségvetés módosítását egységes szerkezetben az alábbiak szerint fogadja el:

HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi költségvetésének módosítását – egységes szerkezetben - az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	725 854 289	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	725 854 289	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	675 934 721	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	675 934 721	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	725 854 289	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	710 525 276	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	15 329 013	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-49 919 568	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-34 590 555	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-15 329 013	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	49 919 568	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	49 919 568	Ft-ban
ea1) működési célra	40 590 555	Ft-ban
ea2) felhalmozási célra	9 329 013	Ft-ban
eb) 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 és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát indokolt esetben két társulási ülés között a társulás elnöke 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 bruttó 1.000 Ft/fő/hó bankszámla hozzájárulásban és nettó 125.000 Ft/év egyéb juttatásban részesülhetnek, amennyiben a költségvetés erre fedezetet nyújt. Az 1. félévben bruttó (nettó) 50.000 Ft, a 2. félévben bruttó (nettó) 75.000 Ft vonatkozó juttatás fedezete a költségvetésben biztosított, így ez egységesen SZÉP kártyára történő juttatásként kerül kifizetésre.
6. A munkáltató jutalmat, jutalékot 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 2021. évet követő három évre várható összegét a 11/2021. (II.25.) határozatban megállapítottak szerint állapítja meg.
9. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.

1. melléklet a/2022. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2021. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Bevételek	Ft-ban		
	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
f e l a d a t			
1. Működési bevételek	675 934 721	0	675 934 721
1.1. Működési bevételek	15 855 792		15 855 792
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	659 978 929	0	658 478 929
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	539 560 829	0	539 560 829
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	118 918 100	0	118 918 100
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000	0	100 000
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.)	675 934 721	0	675 934 721
4. Finanszírozási bevételek	44 818 326	5 101 242	49 919 568
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	44 818 326	5 101 242	49 919 568
4.1.1. Működési célra	35 489 313	5 101 242	40 590 555
4.1.2. Felhalmozási célra	9 329 013	0	9 329 013
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 bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	720 753 047	5 101 242	725 854 289
Kiadások	Ft-ban		
	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
f e l a d a t			
1. Működési kiadások	705 424 034	5 101 242	710 525 276
1.1. Személyi juttatások	484 980 311	3 297 500	488 277 811
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 016 026	470 797	80 486 823
1.3. Dologi kiadások	140 427 697	1 332 945	141 760 642
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	15 329 013	0	15 329 013
2.1. Beruházások	15 329 013	0	15 329 013
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.)	720 753 047	5 101 242	725 854 289
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	720 753 047	5 101 242	725 854 289
	<i>Intézményfinanszírozás :</i>	539 160 829	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	114,50		
EGYSZI	37,00		
MESERÉT ÓVODA	77,50		
Óvoda Lajosmizse	60,50		
Felsőljajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8,00		
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézmény	6,00		
Felsőljajosi tagintézmény Bölcsődei intézményegysége	3,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

2. melléklet a .../2022. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2021. év

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	539 560 885	0	539 560 885
1.1. Működési bevételek	56	0	56
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	539 560 829	0	539 560 829
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	539 560 829	0	539 560 829
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.)	539 560 885	0	539 560 885
4. Finanszírozási bevételek	72 022	0	72 022
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	72 022		72 022
4.1.1. Működési célra	72 022	0	72 022
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	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 bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	539 632 907	0	539 632 907
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	472 078	0	472 078
1.1. Személyi juttatások	0	0	0
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
1.3. Dologi kiadások	472 078	0	472 078
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 belülre	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	472 078	0	472 078
4. Finanszírozási kiadások	539 160 829	0	539 160 829
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	539 160 829	0	539 160 829
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	539 632 907	0	539 632 907
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

Bevételek	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	133 259 509	0	133 259 509
1.1. Működési bevételek	14 241 409		14 241 409
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	118 918 100		118 918 100
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	118 918 100		118 918 100
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000	0	100 000
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.)	133 259 509	0	133 259 509
4. Finanszírozási bevételek	174 150 218	5 101 242	179 251 460
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	21 140 718	5 101 242	26 241 960
4.1.1. Működési célra	17 540 718	5 101 242	22 641 960
4.1.2. Felhalmozási célra	3 600 000	0	3 600 000
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	153 009 500	0	153 009 500
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	49 084 719		49 084 719
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	103 924 781		103 924 781
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	307 409 727	5 101 242	312 510 969
Kiadások	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	301 809 727	5 101 242	306 910 969
1.1. Személyi juttatások	176 383 776	3 297 500	179 681 276
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 500 078	470 797	27 970 875
1.3. Dologi kiadások	97 925 873	1 332 945	99 258 818
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
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	5 600 000	0	5 600 000
2.1. Beruházások	5 600 000	0	5 600 000
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.)	307 409 727	5 101 242	312 510 969
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2021. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		Összesen
	kötelező	önként vállalt	
	feladat		
1. Működési bevételek	3 114 327	0	3 114 327
1.1. Működési bevételek	1 614 327		1 614 327
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	1 500 000		1 500 000
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	1 500 000		1 500 000
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.)	3 114 327	0	3 114 327
4. Finanszírozási bevételek	409 756 915	0	409 756 915
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	23 605 586		23 605 586
4.1.1. Működési célra	17 876 573		17 876 573
4.1.2. Felhalmozási célra	5 729 013		5 729 013
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	386 151 329	0	386 151 329
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	367 831 780		367 831 780
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	18 319 549		18 319 549
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	412 871 242	0	412 871 242
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		Összesen
	kötelező	önként vállalt	
	feladat		
1. Működési kiadások	403 142 229	0	403 142 229
1.1. Személyi juttatások	308 596 535	0	308 596 535
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 515 948	0	52 515 948
1.3. Dologi kiadások	42 029 746	0	42 029 746
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	9 729 013	0	9 729 013
2.1. Beruházások	9 729 013	0	9 729 013
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.)	412 871 242	0	412 871 242
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	77,50		
Óvoda Lajosmizse	60,5		
Felsőljajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8		
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézmény	6		
Felsőljajosi tagintézmény Bölcsődei intézményegysége	3		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		