

**ELŐTERJESZTÉS**

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató  
Társulás Társulási Tanácsának  
2024. május 13.-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2023.  
évi költségvetés végrehajtásáról

**Az előterjesztést készítette:**

Dr. Balogh László  
jegyző

**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**  
**2024. május 13.-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

**Ügyiratszám: LMKOH/867-6./2024.**

**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 az alábbiak szerint rendelkezik a zárszámadási határozattervezet tartalmáról:

*„A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*
- b) \* a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
- c) a vagyonkimutatást, és*
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”*

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 Elnöke a Társulási Tanács döntési hatáskörébe tartozó ügyben a 2/2023. (II.16.) társulási határozatával hagyta jóvá a Társulás 2023. évi költségvetését, az utolsó előirányzat módosítás az 4/2024. (II.13.) határozattal került elfogadásra.

**Feladatellátás általános értékelése**

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

Összességében elmondható, hogy a 2023. évi gazdálkodás pénzügyi szempontból stabil volt. Kötelezettségeiknek a Társulás és az általa irányított költségvetési szervek 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.

Bevételi forrása a Felsőlajos Község Önkormányzat és a Lajosmizse Város Önkormányzata által folyósított működési célú támogatás, melyet a fenntartása alatt álló költségvetési szervek finanszírozására kapott, valamint felhalmozási célú támogatás és az előző év maradványa.

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

A bevételek (401.807.921 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevételek teljesítése 23.915.816 Ft, működési célú átvett pénzeszközök 120.000 Ft, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) kapott működési bevétel 118.214.200 Ft volt. Az irányító szervi támogatás a fenntartó Társulástól 247.001.598 Ft, és előző (2022.) évi maradvány 12.556.307 Ft volt.

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

A bevételek (603.325.791 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 4.855.152 Ft volt. Az irányító szervi támogatás a fenntartó Társulástól 577.171.716 Ft, előző (2022.) évi maradvány 21.298.923 Ft.

A feltüntetett adatok a 2023. évi beszámolóban szereplő adatokat tartalmazzák.

### **Kiadások alakulása**

Az összevont költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 97,58%.

#### **I. Társulás**

A Társulás kiadásai a módosított előirányzathoz képest 99,98%-ra, 824.588.946 Ft összegben teljesültek.

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

##### **1. Személyi juttatások**

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 99,12 % a módosított előirányzathoz képest.

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

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 98,37 %.

##### **3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 91,16 %-ra teljesültek.

#### 4. Beruházások

Az intézményi beruházások teljesülése 74.08 % a módosított előirányzathoz képest.

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

#### 1. Személyi juttatások

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 97,26 % a módosított előirányzathoz képest.

#### 2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 97 %.

#### 3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 88,27 %-ra teljesültek.

#### 4. Beruházások

Az intézményi beruházások teljesülése 42,79 % a módosított előirányzathoz képest.

### **Költségvetési maradvány alakulása**

A 2023. évben képződött költségvetési maradvány összevont összege 43.978.247 Ft, melyből 43.978.247 Ft szabad maradvány.

### **A Társulás és intézményei maradványkimutatása**

Adatok Ft-ban

	Megnevezés	Összesen	LKT	EGYSZI	MESERÉT
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	971 560 904	824 455 736	142 250 016	4 855 152
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	961 731 856	415 632	384 438 373	576 877 851
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>9 829 048</b>	<b>824 040 104</b>	<b>-242 188 357</b>	<b>-572 022 699</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	858 322 513	293 969	259 557 905	598 470 639
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	824 173 314	824 173 314	0	0
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>34 149 199</b>	<b>-823 879 345</b>	<b>259 557 905</b>	<b>598 470 639</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0	0	0	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0

A fenti maradványok összegei már beépítésre kerültek a Társulás és intézményei 2024. évi költségvetésébe, összesen 43 978 247 Ft értékben.

Az Áht. 86.§ (5) bekezdése alapján „Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.”

A 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 155.§ (1)-(2) bekezdései előírják, hogy: „Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv

*költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.”*

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ber.) az alábbiakról rendelkezik:

*„11. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.*

*(2) \* A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. A fejezetet irányító szerv vezetője a tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát. A nyilatkozat elektronikus aláírással ellátva elektronikusan is megküldhető.*

*(2a)\* A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.*

*(3)\* Ha a megtett nyilatkozat és a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között ellentmondás áll fenn, a költségvetési szerv vezetője az ellentmondás okairól - az ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül - írásban beszámol az irányító szerv vezetőjének. Az irányító szerv vezetője - ha a beszámolást nem tartja elfogadhatónak - a költségvetési szerv vezetőjét intézkedési terv készítésére kötelezi.*

*(4) Ha a költségvetési szervnél év közben változás történik a szerv vezetője személyében, vagy a költségvetési szerv átalakul, megszűnik, a távozó vezető, illetve az átalakuló, megszűnő költségvetési szerv vezetője köteles az 1. mellékletet az addig eltelt időszak vonatkozásában kitölteni, és az új vezetőnek, illetve a jogutód költségvetési szerv vezetőjének átadni, aki azt saját nyilatkozatához mellékel.”*

*„2.§ 15. költségvetési szerv vezetője:*

*a) központi költségvetési szerv esetén a központi költségvetési szerv első számú vezetője, minisztérium esetén a miniszter vagy - a miniszter által a minisztérium szervezeti és működési szabályzatában történő felhatalmazás esetén - a minisztérium közigazgatási államtitkára,*

*b) köztestületi költségvetési szerv esetén a köztestületi költségvetési szerv első számú vezetője,*

*c) helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője,*

*d) helyi nemzetiségi önkormányzat esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati hivatal jegyzője,*

*e) helyi önkormányzati költségvetési szerv, nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv, a társulás költségvetési szerve és a térségi fejlesztési tanács költségvetési szerve esetén annak vezetője,*

*f) országos nemzetiségi önkormányzat esetén az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalának vezetője”*

A Ber. 2.§-ában alkalmazottak szerinti beküldött nyilatkozatok az előterjesztés mellékletében találhatóak.

Erre tekintettel az I. Határozat-tervezetet terjesztem a Társulási Tanács elé.

## **Vagyoni helyzet alakulása**

Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye 2023. évben 1 179 476 Ft értékben hajtott végre beruházást.

A Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évben 2 575 583 Ft összegű beruházást valósított meg.

A Tárgyi eszközök sor értéke az óvodánál a jelentősen a 2023. évben nem változott a tavalyihoz képest. A 0-ra leírt eszközök az óvodánál 4,7%-kal nőttek, az EGYSZI-nél 8,3%-kal csökkentek.

A követelések állománya az EGYSZI-nél 4 954 315 Ft, melyből tárgyévi követelés 2 835 284 Ft, tárgyévet követő évi 2 119 031 Ft, összességében 189,7%-kal nőtt az előző évhez képest.

Az óvodánál a követelések összesen 191 200 Ft-ot tesznek ki, mely az előző évi 143,1%-a, ez kizárólag tárgyévi követésekből áll.

A kötelezettségek összege az EGYSZI-nél 6 967 393 Ft, az óvodánál 4 258 826 Ft, mely a kötelezettségvállalással terhelt maradvány részét képezik.

## **Többéves kihatással járó döntések**

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

## **Közvetett támogatások**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak és az általa irányított intézményeknek 2023. évben nem volt közvetett támogatása.

## **Adósságállomány**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik.

## **Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak 2023. évben nem volt Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

## **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba nem volt 2023. évben.

## **Összegezve**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján a működési kiadások között kell szerepeltetni a tartalék összegét. Az Áht. 87. § b) pont alapján az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A társulás, valamint intézményei 2023. 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 2023. év gazdálkodása eredményes volt.

A havi, negyedéves és éves könyvviteli zárlat keretében az Áhsz. 17. mellékletében – köztük a Pénzkészletek változását - meghatározott egyezőségek vizsgálatával elvégzésre került a költségvetési és a pénzügyi könyvvezetés helyességének ellenőrzése.

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

## I. Határozat-tervezet

### 2024. (...) TH

#### Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás

#### 2023. évi költségvetési maradványáról szóló döntés

### Határozat

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint fogadja el és felkéri a jegyzőt, hogy a maradványok költségvetési határozaton történő átvezetését készítse elő:

### A Társulás és intézményei maradványkimutatása

Adatok Ft-ban

	Megnevezés	Összesen	LKT	EGYSZI	MESERÉT
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	971 560 904	824 455 736	142 250 016	4 855 152
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	961 731 856	415 632	384 438 373	576 877 851
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>9 829 048</b>	<b>824 040 104</b>	<b>-242 188 357</b>	<b>-572 022 699</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	858 322 513	293 969	259 557 905	598 470 639
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	824 173 314	824 173 314	0	0
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>34 149 199</b>	<b>-823 879 345</b>	<b>259 557 905</b>	<b>598 470 639</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
<b>16</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>43 978 247</b>	<b>160 759</b>	<b>17 369 548</b>	<b>26 447 940</b>
<b>18</b>	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19</b>	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Felelős:** Társulási Tanács

**Határidő:** 2024. május 13.



## **II. Határozat-tervezet**

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

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás**

**2023. évi zárszámadásához tartozó nyilatkozatok**

### **Határozat**

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.
2. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnál az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt 2023. évben nem volt.

**Felelős:** Társulási Tanács

**Határidő:** 2024. május 13.

### III. Határozat-tervezet

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

**Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás**

**2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

#### **ZÁRSZÁMADÁSI HATÁROZAT**

**A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa 2023. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:**

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	
a) A költségvetés bevételi főösszegét	999 438 609	1 005 901 303	1 005 901 303	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	999 438 609	1 005 901 303	961 731 856	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	965 289 410	971 752 104	971 752 104	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	965 289 410	971 752 104	971 752 104	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	0	0	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	999 438 609	1 005 901 303	961 731 856	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	994 310 699	998 291 393	957 976 797	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	5 127 910	7 609 910	3 755 059	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-34 149 199	-34 149 199	10 020 248	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-29 021 289	-26 539 289	13 775 307	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-5 127 910	-7 609 910	-3 755 059	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	34 149 199	34 149 199	-10 020 248	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:				
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	34 149 199	34 149 199	34 149 199	Ft-ban
ea1)működési célra	30 613 292	30 613 292	30 613 292	Ft-ban
ea2)felhalmozási célra	3 533 907	3 533 907	3 533 907	Ft-ban
eb)külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvételével	0	0	0	Ft-ban
hagyja jóvá.				

2. A Társulás bevételei és kiadásai módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát indokolt esetben két társulási ülés között a társulás elnökére ruházza át a Társulási Tanács. A két társulási tanács ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.

3. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak és az általa irányított intézményeknek 2023. évben nem volt közvetett támogatása.

4. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik.

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

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

Bevételek	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			
	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	
feladat			feladat			feladat				
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>965 289 410</b>	<b>0</b>	<b>965 289 410</b>	<b>971 752 104</b>	<b>0</b>	<b>971 752 104</b>	<b>971 752 104</b>	<b>0</b>	<b>971 752 104</b>	100,0%
1.1. Működési bevételek	21 140 168		21 140 168	29 013 167		29 013 167	29 013 167		29 013 167	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	944 149 242	0	944 149 242	942 618 937	0	942 618 937	942 618 937	0	942 618 937	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	824 149 242	0	824 149 242	824 430 632	0	824 430 632	824 430 632	0	824 430 632	100,0%
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	120 000 000	0	120 000 000	118 188 305	0	118 188 305	118 188 305	0	118 188 305	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	120 000	0	120 000	120 000	0	120 000	100,0%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>965 289 410</b>	<b>0</b>	<b>965 289 410</b>	<b>971 752 104</b>	<b>0</b>	<b>971 752 104</b>	<b>971 752 104</b>	<b>0</b>	<b>971 752 104</b>	100,0%
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>34 149 199</b>	<b>0</b>	<b>34 149 199</b>	<b>34 149 199</b>	<b>0</b>	<b>34 149 199</b>	<b>34 149 199</b>	<b>0</b>	<b>34 149 199</b>	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	34 149 199	0	34 149 199	34 149 199	0	34 149 199	34 149 199	0	34 149 199	100,0%
4.1.1. Működési célra	30 613 292	0	30 613 292	30 613 292	0	30 613 292	30 613 292	0	30 613 292	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	3 535 907	0	3 535 907	3 535 907	0	3 535 907	3 535 907	0	3 535 907	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3. Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>999 438 609</b>	<b>0</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>0</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>0</b>	<b>1 005 901 303</b>	100,0%

Kiadások	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			
	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	
feladat			feladat			feladat				
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>994 310 699</b>	<b>0</b>	<b>994 310 699</b>	<b>998 291 393</b>	<b>0</b>	<b>998 291 393</b>	<b>957 976 797</b>	<b>0</b>	<b>957 976 797</b>	96%
1.1. Személyi juttatások	645 711 295	0	645 711 295	662 587 450	0	662 587 450	648 213 856	0	648 213 856	97,8%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 960 710	0	85 960 710	98 337 448	0	98 337 448	95 468 725	0	95 468 725	97%
1.3. Dologi kiadások	262 608 694	0	262 608 694	237 336 495	0	237 336 495	214 294 216	0	214 294 216	90,2%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	30 000	0	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>5 127 910</b>	<b>0</b>	<b>5 127 910</b>	<b>7 609 910</b>	<b>0</b>	<b>7 609 910</b>	<b>3 755 059</b>	<b>0</b>	<b>3 755 059</b>	49,3%
2.1. Beruházások	5 127 910	0	5 127 910	7 609 910	0	7 609 910	3 755 059	0	3 755 059	49,3%
2.2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>999 438 609</b>	<b>0</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>0</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>961 731 856</b>	<b>0</b>	<b>961 731 856</b>	95,6%
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>	<b>999 438 609</b>	<b>0</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>0</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>961 731 856</b>	<b>0</b>	<b>961 731 856</b>	95,6%

Intézményfinanszírozás : 823 973 811

823 973 811

823 973 811

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	120,00
EGYSZI	37,00
MESERÉT ÓVODA	83,00
Óvoda Lajosmizse	60,00
Felsőajajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8,00
Felsőajajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3,00
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	120,00
EGYSZI	37,00
MESERÉT ÓVODA	83,00
Óvoda Lajosmizse	60,00
Felsőajajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8,00
Felsőajajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3,00
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	120,00
EGYSZI	37,00
MESERÉT ÓVODA	83,00
Óvoda Lajosmizse	60,00
Felsőajajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8,00
Felsőajajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3,00
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

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

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2023. évi adatai

Bevételek	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			
	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	
	feladat			feladat			feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>824 149 342</b>	<b>0</b>	<b>824 149 342</b>	<b>824 455 736</b>	<b>0</b>	<b>824 455 736</b>	<b>824 455 736</b>	<b>0</b>	<b>824 455 736</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	100	0	100	25 104	0	25 104	25 104	0	25 104	
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	824 149 242	0	824 149 242	824 430 632	0	824 430 632	824 430 632	0	824 430 632	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	824 149 242	0	824 149 242	824 430 632	0	824 430 632	824 430 632	0	824 430 632	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>824 149 342</b>	<b>0</b>	<b>824 149 342</b>	<b>824 455 736</b>	<b>0</b>	<b>824 455 736</b>	<b>824 455 736</b>	<b>0</b>	<b>824 455 736</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>293 969</b>	<b>0</b>	<b>293 969</b>	<b>293 969</b>	<b>0</b>	<b>293 969</b>	<b>293 969</b>	<b>0</b>	<b>293 969</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	293 969	0	293 969	293 969	0	293 969	293 969	0	293 969	100,0%
4.1.1. Működési célra	293 969	0	293 969	293 969	0	293 969	293 969	0	293 969	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>824 443 311</b>	<b>0</b>	<b>824 443 311</b>	<b>824 749 705</b>	<b>0</b>	<b>824 749 705</b>	<b>824 749 705</b>	<b>0</b>	<b>824 749 705</b>	<b>100,0%</b>

Kiadások	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	C.	D.	E.	D.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			
	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	kötelező	kötelező	önként vállalt	Összesen	
	feladat			feladat			feladat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>469 500</b>	<b>0</b>	<b>469 500</b>	<b>576 391</b>	<b>0</b>	<b>576 391</b>	<b>415 632</b>	<b>0</b>	<b>415 632</b>	<b>72,1%</b>
1.1. Személyi juttatások	150 000	0	150 000	150 000	0	150 000	51 539	0	51 539	34,4%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 500	0	19 500	19 500	0	19 500	6030	0	6030	30,9%
1.3. Dologi kiadások	300 000	0	300 000	406 891	0	406 891	358 063	0	358 063	88%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>469 500</b>	<b>0</b>	<b>469 500</b>	<b>576 391</b>	<b>0</b>	<b>576 391</b>	<b>415 632</b>	<b>0</b>	<b>415 632</b>	<b>72,1%</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>823 973 811</b>	<b>0</b>	<b>823 973 811</b>	<b>824 173 314</b>	<b>0</b>	<b>824 173 314</b>	<b>824 173 314</b>	<b>0</b>	<b>824 173 314</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	823 973 811	0	823 973 811	824 173 314	0	824 173 314	824 173 314	0	824 173 314	100,0%
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>	<b>824 443 311</b>	<b>0</b>	<b>824 443 311</b>	<b>824 749 705</b>	<b>0</b>	<b>824 749 705</b>	<b>824 588 946</b>	<b>0</b>	<b>824 588 946</b>	<b>99,9%</b>

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

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

EGYSZI 2023. évi adatai

Bevételek	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			
	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	kötelező	önként vállalt	Összesen	
feladat			feladat			feladat				
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>138 059 068</b>	<b>0</b>	<b>138 059 068</b>	<b>142 250 016</b>	<b>0</b>	<b>142 250 016</b>	<b>142 250 016</b>	<b>0</b>	<b>142 250 016</b>	100,0%
1.1. Működési bevételek	18 059 068		18 059 068	23 941 711		23 941 711	23 941 711		23 941 711	100,0%
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	120 000 000		120 000 000	118 188 305		118 188 305	118 188 305		118 188 305	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	120 000 000		120 000 000	118 188 305		118 188 305	118 188 305		118 188 305	100,0%
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	120 000	0	120 000	120 000	0	120 000	100,0%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>138 059 068</b>	<b>0</b>	<b>138 059 068</b>	<b>142 250 016</b>	<b>0</b>	<b>142 250 016</b>	<b>142 250 016</b>	<b>0</b>	<b>142 250 016</b>	100,0%
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>271 295 195</b>	<b>0</b>	<b>271 295 195</b>	<b>259 557 905</b>	<b>0</b>	<b>259 557 905</b>	<b>259 557 905</b>	<b>0</b>	<b>259 557 905</b>	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	12 556 307	0	12 556 307	12 556 307	0	12 556 307	12 556 307	0	12 556 307	100,0%
4.1.1. Működési célra	12 556 307	0	12 556 307	12 556 307	0	12 556 307	12 556 307	0	12 556 307	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	258 738 888	0	258 738 888	247 001 598	0	247 001 598	247 001 598	0	247 001 598	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	55 715 209		55 715 209	55 977 919		55 977 919	55 977 919		55 977 919	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	203 023 679		203 023 679	191 023 679		191 023 679	191 023 679		191 023 679	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>409 354 263</b>	<b>0</b>	<b>409 354 263</b>	<b>401 807 921</b>	<b>0</b>	<b>401 807 921</b>	<b>401 807 921</b>	<b>0</b>	<b>401 807 921</b>	100,0%

Kiadások	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	A.	B.	A.	D.	E.	D.	G.	H.	I.	
	eredeti előirányzat			módosított előirányzat			eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	kötelező	kötelező	önként vállalt	kötelező	kötelező	önként vállalt	Összesen	
feladat			feladat			feladat			feladat	
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>407 762 260</b>	<b>0</b>	<b>407 762 260</b>	<b>400 215 918</b>	<b>0</b>	<b>400 215 918</b>	<b>350 008 763</b>	<b>0</b>	<b>350 008 763</b>	87,4%
1.1. Személyi juttatások	205 274 570	0	205 274 570	206 774 570	0	206 774 570	204 957 380	0	204 957 380	99,1%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 041 072	0	26 041 072	27 541 072	0	27 541 072	27 093 344	0	27 093 344	98,3%
1.3. Dologi kiadások	176 416 618	0	176 416 618	165 870 276	0	165 870 276	151 208 173	0	151 208 173	91,1%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	30 000	0	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	30 000	0	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 592 003</b>	<b>0</b>	<b>1 592 003</b>	<b>1 592 003</b>	<b>0</b>	<b>1 592 003</b>	<b>1 179 476</b>	<b>0</b>	<b>1 179 476</b>	74%
2.1. Beruházások	1 529 003	0	1 529 003	1 592 003	0	1 592 003	1 179 476	0	1 179 476	74%
2.2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>409 354 263</b>	<b>0</b>	<b>409 354 263</b>	<b>401 807 921</b>	<b>0</b>	<b>401 807 921</b>	<b>384 438 373</b>	<b>0</b>	<b>384 438 373</b>	95,7%

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

	37,00
	0

	37,00
	0

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

Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi adatai

Bevételek	Ft-ban			Ft-ban			Ft-ban			Teljesítés %-a
	eredeti előirányzat		Összesen	módosított előirányzat		Összesen	teljesítés		Összesen	
	kötelező feladat	önként vállalt		kötelező feladat	önként vállalt		kötelező feladat	önként vállalt		
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>3 081 000</b>	<b>0</b>	<b>3 081 000</b>	<b>5 046 352</b>	<b>0</b>	<b>5 046 352</b>	<b>5 046 352</b>	<b>0</b>	<b>5 046 352</b>	100,0%
1.1. Működési bevételek	3 081 000		3 081 000	5 046 352		5 046 352	5 046 352		5 046 352	100,0%
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	0		0	0		0	0		0	
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0		0	0		0	0		0	
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0	0		0	0		0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0		0	0		0	0		0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0	0		0	0		0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0	0		0	0		0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0	0		0	0		0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>3 081 000</b>	<b>0</b>	<b>3 081 000</b>	<b>5 046 352</b>	<b>0</b>	<b>5 046 352</b>	<b>5 046 352</b>	<b>0</b>	<b>5 046 352</b>	100,0%
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>586 533 846</b>	<b>0</b>	<b>586 533 846</b>	<b>598 470 639</b>	<b>0</b>	<b>598 470 639</b>	<b>598 470 639</b>	<b>0</b>	<b>598 470 639</b>	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	21 298 923		21 298 923	21 298 923		21 298 923	21 298 923		21 298 923	100,0%
4.1.1. Működési célra	17 763 016		17 763 016	17 763 016		17 763 016	17 763 016		17 763 016	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	3 535 907		3 535 907	3 535 907		3 535 907	3 535 907		3 535 907	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0	0		0	0		0	
4.2.1. Működési célra	0		0	0		0	0		0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0	0		0	0		0	
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	565 234 923		565 234 923	577 171 716		577 171 716	577 171 716		577 171 716	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	486 828 780		486 828 780	515 765 573		515 765 573	515 765 573		515 765 573	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	78 406 143		78 406 143	61 406 143		61 406 143	61 406 143		61 406 143	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>589 614 846</b>	<b>0</b>	<b>589 614 846</b>	<b>603 516 991</b>	<b>0</b>	<b>603 516 991</b>	<b>603 516 991</b>	<b>0</b>	<b>603 516 991</b>	100,0%

Kiadások	A.			D.			G.			Teljesítés %-a
	eredeti előirányzat		Összesen	módosított előirányzat		Összesen	eredeti előirányzat		Összesen	
	kötelező feladat	önként vállalt		kötelező feladat	önként vállalt		kötelező feladat	önként vállalt		
	A.	B.	A.	D.	E.	D.	G.	H.	I.	
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>586 078 939</b>	<b>0</b>	<b>586 078 939</b>	<b>597 499 084</b>	<b>0</b>	<b>597 499 084</b>	<b>574 302 268</b>	<b>0</b>	<b>574 302 268</b>	96,1%
1.1. Személyi juttatások	440 286 725		440 286 725	455 662 880		455 662 880	443 204 937		443 204 937	97,2%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 900 138		59 900 138	70 776 876		70 776 876	68 369 351		68 369 351	96,1%
1.3. Dologi kiadások	85 892 076		85 892 076	71 059 328		71 059 328	62 727 980		62 727 980	96,2%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0		0	0		0	0		0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0		0	0		0	0		0	
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0		0	0		0	0		0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0		0	0		0	0		0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 535 907</b>	<b>0</b>	<b>3 535 907</b>	<b>6 017 907</b>	<b>0</b>	<b>6 017 907</b>	<b>2 575 583</b>	<b>0</b>	<b>2 575 583</b>	42,8%
2.1. Beruházások	3 535 907		3 535 907	6 017 907		6 017 907	2 575 583		2 575 583	42,8%
2.2. Felújítások	0		0	0		0	0		0	
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		0	0		0	0		0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0		0	0		0	0		0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	0		0	0		0	0		0	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>589 614 846</b>	<b>0</b>	<b>589 614 846</b>	<b>603 516 991</b>	<b>0</b>	<b>603 516 991</b>	<b>576 877 851</b>	<b>0</b>	<b>576 877 851</b>	95,6%

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	83,00
Óvoda Lajosmizse	60
Felsőajajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége	8
Felsőajajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye	12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

83,00
60
8
3
12
0

83,00
60
8
3
12
0

Felelős: Társulás Tanács

Határidő: 2024. május 13.

Lajosmizse, 2024. április 30.

Basky András s.k.  
társulási tanács elnöke

## Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023.évi összevont költségvetési mérlege közigazgatási tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK							
Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	944 149 242	942 618 937	942 618 937	100,0%	K1	1. Személyi juttatások	645 711 295	662 587 450	648 213 856	97,8%
2		1.1. Onkormányzatok működési támogatásai	0	0	0		K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 960 710	98 337 448	95 468 725	97%
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	944 149 242	942 618 937	942 618 937	100,0%	K3	3. Dologi kiadások	262 608 694	237 336 495	214 294 216	90,2%
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0		K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0		K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0			5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0			5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	
8	B4	4. Működési bevételek	21 140 168	29 013 167	29 013 167	100,0%		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	30 000	30000	0	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0			5.4. Tartalékok	0	0	0	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	120 000	120 000	100,0%	K6	6. Beruházások	5 127 910	7 609 910	3 755 059	49,3%
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K7	7. Feljuttatások	0	0	0	
12							K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	
15		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>965 289 410</b>	<b>971 752 104</b>	<b>971 752 104</b>	<b>100,0%</b>		<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>994 310 699</b>	<b>998 291 393</b>	<b>957 976 797</b>	<b>96%</b>
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>5 127 910</b>	<b>7 609 910</b>	<b>3 755 059</b>	<b>49,3%</b>
17		<b>A/ TARGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>965 289 410</b>	<b>971 752 104</b>	<b>971 752 104</b>	<b>100,0%</b>		<b>A/ TARGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>961 731 856</b>	<b>95,6%</b>
18												
19												
20	B8	<b>B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>34 149 199</b>	<b>34 149 199</b>	<b>34 149 199</b>	<b>100,0%</b>		<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>-29 021 289</b>	<b>-26 539 289</b>	<b>13 775 307</b>	
21		III. Belső forrásból	34 149 199	34 149 199	34 149 199	100,0%		<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-5 127 910</b>	<b>-7 609 910</b>	<b>-3 755 059</b>	
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	34 149 199	34 149 199	34 149 199	100,0%		<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-34 149 199</b>	<b>-34 149 199</b>	<b>10 020 248</b>	
23		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0							
24		3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0			Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	
25		IV. Külső forrásból	0	0	0		K9	<b>B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
26		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0							
27		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0							
28								<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>961 731 856</b>	<b>95,6%</b>
29		3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0			<b>működési célú</b>	<b>994 310 599</b>	<b>998 291 393</b>	<b>957 976 797</b>	<b>96%</b>
30		IV. Külső forrásból	0	0	0			<b>felhalmozási célú</b>	<b>5 127 910</b>	<b>7 609 910</b>	<b>3 755 059</b>	<b>49,3%</b>
31		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0			<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE</b>	<b>-34 149 199</b>	<b>-34 149 199</b>	<b>10 020 248</b>	
32		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0			<b>működési célú</b>	<b>-29 021 289</b>	<b>-26 539 289</b>	<b>13 775 307</b>	
33								<b>felhalmozási célú</b>	<b>-5 127 910</b>	<b>-7 609 910</b>	<b>-3 755 095</b>	
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>1 005 901 303</b>			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>999 438 609</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>961 731 856</b>	<b>95,6%</b>
39		Működési célú bevételek	999 438 609	1 005 901 303	1 005 901 303			Működési célú kiadások	994 310 699	998 291 393	957 976 797	96%
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0			Felhalmozási célú kiadások	5 127 910	7 609 910	3 755 059	49,3%
41								<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>-29 021 289</b>	<b>-26 539 289</b>	<b>13 755 059</b>	
42								<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-5 127 910</b>	<b>-7 609 910</b>	<b>-3 755 059</b>	

## Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2023.évi összevont költségvetési mérlege közigazgatási tagolásban

Ft-ban

## A Társulás és intézményei 2023. évi vagyonkimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Intézmény neve: LAJOSMIZSE ÉS FELSŐLAJOS KÖZNEVELÉSI, EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS KÖZSZOLGÁLTATÓ TÁRSULÁS Intézmény törzsszáma: 816740			Intézmény neve: LAJOSMIZSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA EGÉSZSÉGÜGYI, GYERMEKJÓLÉTI ÉS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYE Intézmény törzsszáma: 632438			Intézmény neve: MESERÉT LAJOSMIZSEI NAPKÖZI OTTHONOS ÖVODA ÉS BÖLCSŐDE Intézmény törzsszáma: 632427		
		Előző év	Tárgyév	Index (%)	Előző év	Tárgyév	Index (%)	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	ESZKÖZÖK									
<b>A</b>	<b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>57 236 830</b>	<b>55 832 868</b>	<b>97,55</b>	<b>12 078 646</b>	<b>8 662 363</b>	<b>71,71</b>	<b>7 415 791</b>	<b>5 811 445</b>	<b>78,36</b>
A/I	I. IMMATERIÁLIS JAVAK				140 555	92 395	65,73	125 466	20 683	16,48
A/II/1	1. Vagyoni értékű jogok				140 555	92 395	65,73	125 466	20 683	16,48
A/II/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/1/d	d) Üzleti vagyon				140 555	92 395	65,73	125 466	20 683	16,48
A/II/2	2. Szellemi termékek									
A/II/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/2/d	d) Üzleti vagyon									
A/II/3	3. Immateriális javak érték helyesbítése									
A/II/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/3/d	d) Üzleti vagyon									
A/II	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	57 236 830	55 832 868	97,55	11 938 091	8 569 968	71,78	7 290 325	5 790 762	79,43
A/III/1	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 236 830	55 832 868	97,55				3 543 585	3 027 304	85,43
A/III/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/III/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/III/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	57 236 830	55 832 868	97,55						
A/III/1/d	d) Üzleti vagyon							3 543 585	3 027 304	85,43
A/III/2	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				11 938 091	8 569 968	71,78	3 746 740	2 704 258	72,17



A/II/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/2/d	d) Üzleti vagyon				11 938 091	8 569 968	71,78	3 746 740	2 704 258	72,17
A/II/3	3. Tenyészállatok									
A/II/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/3/d	d) Üzleti vagyon									
A/II/4	4. Beruházások, felújítások									
A/II/4/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/4/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/4/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/4/d	d) Üzleti vagyon									
A/II/5	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése									
A/II/5/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/II/5/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/II/5/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/II/5/d	d) Üzleti vagyon									
A/III	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK									
A/III/1	1. Tartós részesedések									
A/III/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/III/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/III/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/III/1/d	d) Üzleti vagyon									
A/III/2	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok									
A/III/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/III/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/III/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/III/2/d	d) Üzleti vagyon									
A/III/3	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése									
A/III/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon									
A/III/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon									
A/III/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon									
A/III/3/d	d) Üzleti vagyon									
A/IV	IV. KONCESSZIÓBA,									

	VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK										
A/IV/1	1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök										
A/IV/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon										
A/IV/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon										
A/IV/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon										
A/IV/1/d	d) Üzleti vagyon										
A/IV/2	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése										
A/IV/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon										
A/IV/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon										
A/IV/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon										
A/IV/2/d	d) Üzleti vagyon										
<b>B</b>	<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>				<b>461 201</b>	<b>82 677</b>	<b>17,92</b>				
B/I	I. Készletek				461 201	82 677	17,92				
B/II	II. Értékpapírok										
<b>C</b>	<b>C/ PENZESZKÖZÖK</b>	<b>293 969</b>	<b>160 759</b>	<b>54,68</b>	<b>12 556 307</b>	<b>17 369 548</b>	<b>138,33</b>	<b>21 293 922</b>	<b>26 447 940</b>	<b>124,2</b>	
C/I	I. Lékötött bankbetétek										
C/II	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek										
C/III	III. Forintszámlák	293 969	160 759	54,68	12 556 307	17 369 548	138,33	21 293 922	26 447 940	124,2	
C/IV	IV. Devizaszámlák										
<b>D</b>	<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>				<b>2 611 711</b>	<b>4 954 315</b>	<b>189,69</b>	<b>137 538</b>	<b>191 200</b>	<b>139,01</b>	
D/I	I. Költségvetési évben esedékes követelések				1 011 982	2 835 284	280,17	133 600	191 200	143,11	
D/II	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések				1 599 729	2 119 031	132,46				
D/III	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások							3 938	0	0	
<b>E</b>	<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>				<b>119 560</b>	<b>164 330</b>	<b>137,44</b>	<b>1 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>F</b>	<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>68 955</b>	<b>86 833</b>	<b>125,92</b>	<b>309 871</b>	<b>220 320</b>	<b>71,1</b>	<b>51 176</b>	<b>155 649</b>	<b>304,14</b>	
<b>A+..+F</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>57 599 754</b>	<b>56 080 460</b>	<b>97,36</b>	<b>28 137 296</b>	<b>31 453 553</b>	<b>111,78</b>	<b>28 899 490</b>	<b>32 606 234</b>	<b>112,82</b>	
	<b>FORRÁSOK</b>										
<b>G</b>	<b>G/ SAJÁT TÓKE</b>	<b>57 599 754</b>	<b>56 080 460</b>	<b>97,36</b>	<b>-3 757 867</b>	<b>9 059 825</b>	<b>-241,08</b>	<b>-6 683 255</b>	<b>-12 764 453</b>	<b>190,99</b>	
G/I	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	74 930 098	74 930 098	100	385 206 428	385 206 428	100	214 636 445	214 636 445	100	
G/II	II. Nemzeti vagyon változásai				-233 164 135	-233 164 135	100	-170 134 418	-170 134 418	100	
G/III	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 350 058	7 350 058	100	3 126 183	3 126 183	100	5 773 706	5 773 706	100	
G/IV	IV. Felhalmozott eredmény	-23 408 231	-24 680 402	105,43	-151 537 484	-158 926 343	104,87	-57 334 851	-56 958 988	99,34	
G/V	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása										

G/VI	VI. Mérleg szerinti eredmény	-1 272 171	-1 519 294	119,42	-7 388 859	12 817 692	173,47	375 863	-6 081 198	-1617,9
<b>H</b>	<b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>				<b>12 466 191</b>	<b>6 967 393</b>	<b>55,89</b>	<b>1 245 877</b>	<b>4 258 826</b>	<b>341,83</b>
H/I	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek							41 275	75 184	182,15
H/II	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				12 466 191	6 967 393	55,89	1 204 602	4 183 642	347,3
H/III	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások									
<b>I</b>	<b>I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>									
<b>J</b>	<b>J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>				<b>19 428 972</b>	<b>19 428 972</b>	<b>116,88</b>	<b>34 336 868</b>	<b>41 111 826</b>	<b>119,73</b>
<b>G+...+J</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>57 599 754</b>	<b>56 080 460</b>	<b>97,84</b>	<b>28 137 296</b>	<b>28 137 296</b>	<b>96,36</b>	<b>28 899 490</b>	<b>32 606 234</b>	<b>112,82</b>
<b>L</b>	<b>EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>									
L/1	"0"-ra írt eszközök	30 369 775	30 369 775	100	76 186 724	76 186 724	99,92	44 216 822	46 296 365	104,7
L/2	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	15 712 785	15 712 785	100	21 207 081	21 207 081	111,90	34 019 902	34 019 902	100
L/3	Használatban lévő készletek									
L/4	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)									
L/5	A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)									
L/6	Függő követelések									
L/7	Függő kötelezettségek				21 773					
L/8	Biztos (jövőbeni) követelések									

**LKT összevont kimutatása a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
<b>01</b>	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>1 776 691</b>	<b>3 560 559</b>	<b>157 315 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162 653 144</b>
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	3 180 991	0	3 180 991
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	5 456 792	0	0	0	5 456 792
05	Tértítségmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	7 793 730	0	0	0	7 793 730
<b>08</b>	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 915 521</b>	<b>0</b>	<b>3 180 991</b>	<b>0</b>	<b>14 096 512</b>
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	12 014 069	0	0	0	12 014 069
11	Tértítségmentes átadás	0	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	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	7 793 730	0	3 121 791	0	10 915 521
<b>14</b>	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 807 799</b>	<b>0</b>	<b>3 121 791</b>	<b>0</b>	<b>22 929 590</b>
<b>15</b>	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>1 776 691</b>	<b>3 560 559</b>	<b>148 423 616</b>	<b>0</b>	<b>59 200</b>	<b>0</b>	<b>153 820 066</b>
<b>16</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>1 510 670</b>	<b>16 974</b>	<b>141 631 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143 158 707</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	152 943	516 281	7 532 396	0	0	0	8 201 625
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	12 014 069	0	0	0	12 014 069
<b>19</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>1 663 613</b>	<b>533 255</b>	<b>137 149 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139 346 258</b>
<b>20</b>	<b>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</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	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>1663 613</b>	<b>533 255</b>	<b>137 149 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139 346 258</b>
<b>25</b>	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>113 078</b>	<b>3 027 304</b>	<b>11 274 226</b>	<b>0</b>	<b>59 200</b>	<b>0</b>	<b>144 146 608</b>
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	1 158 171	0	115 025 036	0	0	0	116 183 207

**TÁRSULÁS kimutatása a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>0</b>	<b>70 198 101</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 567 876</b>
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0	0
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	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	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
14	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>0</b>	<b>70 198 101</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 567 876</b>
16	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</b>	<b>12 961 271</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 331 046</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	1 403 962	0	0	0	0	1 403 962
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>0</b>	<b>14 365 233</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 735 008</b>
20	<b>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</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	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>0</b>	<b>14 364 233</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 735 008</b>
25	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>0</b>	<b>55 832 868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 832 868</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	30 369 775	0	0	0	30 369 775

**EGYSZI kimutatása a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	997 965	0	107 761 045	0	0	0	108 759 010
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	1 042 248	0	1 042 248
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	3 377 249	0	0	0	3 377 249
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	5 714 187	0	0	0	5 714 187
08	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 756 435</b>	<b>0</b>	<b>1 042 248</b>	<b>0</b>	<b>7 798 683</b>
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	12 014 069	0	0	0	12 014 069
11	Térítésmentes átadás	0	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	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	5 714 187	0	1 042 248	0	6 756 435
14	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 728 256</b>	<b>0</b>	<b>1 042 248</b>	<b>0</b>	<b>18 770 504</b>
15	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>997 965</b>	<b>0</b>	<b>96 789 224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97 787 189</b>
16	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>857 410</b>	<b>0</b>	<b>95 822 954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96 680 364</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	48 160	0	4 410 371	0	0	0	4 458 531
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	12 014 069	0	0	0	12 014 069
19	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>905 570</b>	<b>0</b>	<b>88 219 256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89 124 826</b>
20	<b>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</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	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>905 570</b>	<b>0</b>	<b>88 219 256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89 124 826</b>
25	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>92 395</b>	<b>0</b>	<b>8 569 968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 662 363</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	696 965	0	69 189 877	0	0	0	69 886 842

**MESERÉT Lajsmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde kimutatása a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	778 726	3 560 559	49 554 849	0	0	0	53 894 134
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	2 138 743	0	2 138 743
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	2 079 543	0	0	0	2 079 543
05	Tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	2 079 543	0	0	0	2 079 543
08	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 159 086</b>	<b>0</b>	<b>2 138 743</b>	<b>0</b>	<b>6 297 829</b>
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	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	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 079 543	0	2 079 543	0	4 159 086
14	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 079 543</b>	<b>0</b>	<b>2 079 543</b>	<b>0</b>	<b>4 159 086</b>
15	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>778 726</b>	<b>3 560 559</b>	<b>51 634 392</b>	<b>0</b>	<b>59 200</b>	<b>0</b>	<b>56 032 877</b>
16	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>653 260</b>	<b>16 974</b>	<b>45 808 109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 478 343</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	104 783	516 281	3 122 025	0	0	0	3 743 089
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>758 043</b>	<b>533 255</b>	<b>48 930 134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 221 432</b>
20	<b>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</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	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>758 043</b>	<b>533 255</b>	<b>48 930 134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 221 432</b>
25	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>20 683</b>	<b>3 027 304</b>	<b>2 704 258</b>	<b>0</b>	<b>59 200</b>	<b>0</b>	<b>5 811 445</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	461 206	0	45 835 159	0	0	0	46 296 365

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás többéves összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban  
Ft-ban

Ft-ban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK							
Sorszám	Rova	Megnevezés	2023 (tény)	2024 (terv)	2025 (terv)	Rova	Megnevezés	2023 (tény)	2024 (terv)	2025 (terv)
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	942 618 937	954 216 375	954 216 375	K1	1. Személyi juttatások	648 213 856	708 465 532	708 465 532
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 468 725	105 304 371	105 304 371
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	942 618 937	954 216 375	954 216 375	K3	3. Dologi kiadások	214 294 216	206 073 330	206 073 330
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülrőlre	0	0	0
8	B4	4. Működési bevételek	29 013 167	28 883 154	28 883 154		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	30 000	30 000
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0				5.4. Tartalékok	0	0	0
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	120 000			K6	6. Beruházások	3 755 059	15 930 792	15 930 792
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			K7	7. Felújítások	0	0	0
12						K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0
15		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>971 752 104</b>	<b>983 099 529</b>	<b>983 099 529</b>					
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>					<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>957 976 797</b>	<b>1 019 873 233</b>	<b>1 019 873 233</b>
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>971 752 104</b>	<b>983 099 529</b>	<b>983 099 529</b>		<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>3 755 059</b>	<b>15 930 792</b>	<b>15 930 792</b>
18							<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>961 731 856</b>	<b>1 035 804 025</b>	<b>1 035 804 025</b>
19										
20	B8	<b>B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>13 775 307</b>	<b>15 930 792</b>	<b>15 930 792</b>
		<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>34 149 199</b>	<b>52 704 496</b>	<b>52 704 496</b>		<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-3 755 059</b>	<b>-15 930 792</b>	<b>-15 930 792</b>
21		III. Belső forrásból	<b>34 149 199</b>	<b>52 704 496</b>	<b>52 704 496</b>		<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>10 020 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	<b>34 149 199</b>							
23		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0							
24		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
25		IV. Külső forrásból	0			K9	<b>B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26		1. Működési célú hitel felvétele	0							
27		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0							
28							<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>961 731 856</b>	<b>1 035 804 025</b>	<b>1 035 804 025</b>
29		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0				<b>működési célú</b>	<b>957 976 797</b>	<b>1 019 873 233</b>	<b>1 019 873 233</b>
30		IV. Külső forrásból	0				<b>felhalmozási célú</b>	<b>3 755 059</b>	<b>15 930 792</b>	<b>15 930 792</b>
31		1. Működési célú hitel felvétele	0				<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK EGYENLEGE</b>	<b>10 020 248</b>	<b>-52 704 496</b>	<b>-52 704 496</b>
32		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0				<b>működési célú</b>	<b>13 775 307</b>	<b>-36 773 704</b>	<b>-36 773 704</b>
33							<b>felhalmozási célú</b>	<b>-3 755 095</b>	<b>-15 930 792</b>	<b>-15 930 792</b>
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 005 901 303</b>	<b>1 035 804 025</b>	<b>1 035 804 025</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>961 731 856</b>	<b>1 035 804 025</b>	<b>1 035 804 025</b>
39		Működési célú bevételek	1 005 901 303	1 035 804 025	1 035 804 025		Működési célú kiadások	957 976 797	1 019 873 233	1 019 873 233
40		Felhalmozási célú bevételek	0				Felhalmozási célú kiadások	3 755 059	15 930 792	15 930 792
41							<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>13 775 307</b>	<b>15 930 792</b>	<b>15 930 792</b>
42							<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-3 755 059</b>	<b>-15 930 792</b>	<b>-15 930 792</b>



**VEZETŐI NYILATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER  
MŰKÖDÉSÉRŐL**

(1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez)

**A)** Alulírott **dr. Balogh László**, a Lajosmizse Város Jegyzője, mint a Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közzolgáltató Társulás költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.  
E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak **az alábbiak szerint tettem eleget:**

**Kontrollkörnyezet:**

- A kontrollkörnyezet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság és a humán erőforrás-kezelés határozza meg.
- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben
  - a.) világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,
  - b.) egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
  - c.) meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
  - d.) átlátható a humán erőforrás kezelés,
  - e.) biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése
- A szervezeti egységek hatályos SZMSZ-e tartalmazza a szervezeti felépítést, a szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, továbbá a jogszabályban előírt kötelező elemeket. Az SZMSZ-ek alapján a szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri hatásokkal összhangban áll.

- A működéshez, gazdálkodáshoz szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak, de ezek folyamatos módosításra, kiegészítésre, illetve aktualizálásra szorulnak.
- A feladatellátásra a megfelelő humán erőforrás rendelkezésre áll, a szükséges továbbképzések terv szerint megtörténnek.
- A Bkr. 6. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely tartalmazza különösen a felelősségi szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

#### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

- A Jegyző által jóváhagyott „Belső kontroll kézikönyv” és a „Kockázatkezelési Szabályzat” tartalmazza a kockázati elemek meghatározását, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek
- Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket.
- A kockázatkezelés ellenőrzése, értékelése a belső ellenőr által történik.

#### **Kontrolltevékenységek:**

- A tevékenységeket a Hivatal munkatársai végzik, az általuk végzett munkafolyamatokban a jogszabályok, a szabályzatok, valamint a munkaköri leírásuk alapján járnak el.
- A munkavégzésük során az előzetes, utólagos és vezetői pontok a munkafolyamataikba automatikusan beépülnek, ennek ellenére a vezetői számonkérésre, felülvizsgálatra, ellenőrzésre is szükség van, amely szintén alkalmazásra kerül.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

- Az információáramlás és belső koordináció a SZMSZ-ben szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok, a feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.
- Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

- A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás, a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett **költségvetési szerv gazdasági vezetője** eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: 2024.02.29.

P. H.

.....  
  
aláírás

**B)** Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az **alábbiak miatt** nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet

## a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Vörösné Gajdácsi Anita**, a **Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye** (a továbbiakban: Intézmény) **költségvetési szerv vezető-helyettese** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összehangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.  
E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak **az alábbiak szerint tettem eleget:**

**Kontrollkörnyezet:**

A szervezeti struktúra, a belső szabályozottság és a humán-erőforrás kezelés tekintetében

- A világos szervezeti struktúrát és a folyamatok átláthatóságát a Szervezeti és Működési Szabályzat biztosítja. A felelősségi és hatásköri szabályozás szintén a Szervezeti és Működési Szabályzat felülvizsgálata során került módosításra, ez alapján a munkaköri leírások felülvizsgálata és módosítása is megtörtént az érintett munkakörök vonatkozásában. A vezetői és hatásköri funkciók, a szolgálati út és a szakmai vezetés kérdései a Szervezeti és Működési Szabályzatban egyértelműen szabályozottak.

- Az etikai elvárások tekintetében az egészségügyi és szociális ágazat szakdolgozóinak munkaköri leírásában kerülnek megjelenítésre azok az elvárások, illetve az etikai típusú problémák esetén az illetékes eljáró szervek.
- Az átlátható humán-erőforrás kezelést naprakész, központi elektronikus rendszerben (KIRA) vezetett adatokkal, és helyben vezetett dokumentációval valósul meg.
- A szervezeti célok és értékeik irányában való elkötelezettség a munkatársakkal való belső kommunikációban jelenik meg. Az Intézmény szabályzatai és működésrendje során ezen célok és értékek hangsúlyos megjelenítésére törekszünk.

#### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

Az Intézmény integrált kockázatkezelési rendszerére vonatkozóan a Lajosmizsei Közös Önkormányzata Hivatal által jóváhagyott „Belső kontroll kézikönyv” és „kockázatkezelési szabályzat” rendelkezik.

Az Intézményvezető integrált kockázatkezelési rendszert működtet, mely megállapítja az Intézmény tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, valamint meghatározza az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját. Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket, amelynek működtetése során figyelembe kell venni az ágazati útmutatókat is. Az intézményvezető az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelőst jelöl ki.

#### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény gazdasági, pénzügyi feladatait ellátó, önállóan működő és gazdálkodó szerve a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodája. A gazdálkodó szervezet vezetője a Pénzügyi Iroda vezetője. Az Intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervvel nem rendelkezik.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban az Intézmény vonatkozásában az ellenőrzési jogosultságok, kötelezettségek egyértelműen rögzítésre kerültek. Az ellenőrzési jogosultság célját, tartalmát, időszakát a vonatkozó törvények, és más jogszabályok tartalmazzák. A belső ellenőrzés vonatkozásában a Szervezeti és Működési Szabályzat XV. fejezete, továbbá az Intézmény Belső ellenőrzési szabályzata az irányadó. A jogszabályi változások tekintetében, a Szervezeti és Működési Szabályzat folyamatos felülvizsgálata és módosítása megoldott.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza, hogy az intézményvezető a szervezeten belül kontrolltevékenységet alakít ki, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A belső ellenőrzési kontrollt a Lajosmizsei és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási megállapodása VIII. fejezet 1. pontja alapján az Intézmény átfogó, teljes belső ellenőrzését a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott belső ellenőr végzi. Feladatát a költségvetési szervek belső ellenőrzésére vonatkozó jogszabályban megfogalmazottak szerint látja el, ellenőrzési program alapján. Az intézményvezető a szervezeten belül kontrolltevékenységet alakít ki, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

További belső kontrolltevékenység valósul meg a szociális szakfeladatok tekintetében a módszertani iránymutatások, szakmai protokollok alkalmazásához kapcsolódóan, illetve a munkatársak egymás közötti esetátadása során. Kiemelt figyelmet kap a távozó/érkező munkatársak iratátadása, melyről feljegyzés készül.

A belső kontrolltevékenység részét képezi a szervezeti egységek feladatellátásához kapcsolódó beszámoltatás, mely történhet intézményi szintű beszámoló készítéséhez, külső

félnek nyújtott adatszolgáltatáshoz vagy attól függetlenül, köre kiterjedhet a szakfeladat egészére vagy annak résztevékenységére, meghatározott adatkörökre.

A belső kontroll részét képezi az iratkezelési rend, a kiadmányozással, kötelezettségvállalással és utalványozással, a hatáskörrel rendelkező vezető egyben kontrolltevékenységet folytat.

Az Intézmény feladatellátása vonatkozásában 2021. évben az Állami Számvevőszék fogalmazott meg észrevételeket, amelyekkel kapcsolatos módosításokat az Intézmény elvégezte.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az információs és kommunikációs hálózat részben a szervezeti egységek és a felelőségek, hatáskörök kijelölésével valósul meg, mely a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerül rögzítésre. Az információ áramlását a célzott személyes közlés, illetve az információk elektronikus továbbítása alapozza meg. Azon esetekben, ahol adott információ megismerése kritikusnak tekinthető (pl. szabályzatok) megismerési nyilatkozat készül.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A monitoring a szakfeladatok operatív feladatainak végzése során a központi elektronikus szakrendszereken (KENYSZI, EESZT, ASP, KIRA, ESZENY, GYVR) keresztül valósul meg, melyek az intézmény működésétől függetlenül, objektíven, jogszabályban rögzített adattartalommal és módon, külső és belső kontrollfolyamatokhoz is megfelelően rögzítik a tevékenységeket. A szakrendszerek adott feladat jogosultságaihoz igazodva lehetővé teszik a folyamatos nyomon követést, az időszakos adatszolgáltatások teljesítését.

A folyamatos külső fél számára nyújtott adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan a szakfeladatok, tevékenységek folyamatos nyomon követése szükséges.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontroll témakörében:

igen – nem

Kelt: Lajosmizse, 2024. február 29.



*Uwe Gyöngyösi*  
aláírás

**B)** Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az **alábbiak miatt** nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

**370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet****a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről**

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez<sup>1</sup>

**NYILATKOZAT**

**A)** Alulírott **SIPOS ÁGNES**, a **Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.  
E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak **az alábbiak szerint tettem eleget:**

Kontrollkörnyezet:

- Az etikai elvárások a közalkalmazottak munkaköri leírásában kerülnek megjelenítésre.
- Az átlátható humán-erőforrás kezelést naprakész központi elektronikus rendszerben (KIRA) vezetett adatokkal és helyben vezetett dokumentációval valósul meg.
- A szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség a munkatársakkal való belső kommunikációban jelenik meg. Az Intézmény szabályzatai és működésrendje során ezen célok és értékek hangsúlyos megjelenítésére törekszünk.

#### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

Az intézmény integrált kockázatkezelési rendszerére vonatkozóan a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal által jóváhagyott „Belső kontroll kézikönyv” és” Kockázatkezelési Szabályzat „rendeletkezik.

Az intézményvezető integrált kockázatkezelési rendszert működtet, mely megállapítja az intézmény tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, valamint meghatározza az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját. Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket, amelynek működtetése során figyelembe kell venni az ágazati útmutatókat is.

#### **Kontrolltevékenységek:**

Az intézmény gazdasági, pénzügyi feladatait Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodája látja el. A gazdálkodó szervezet vezetője a Pénzügyi Iroda vezetője. Az intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervvel nem rendelkezik.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban az intézmény vonatkozásában az ellenőrzési jogosultságok, kötelezettségek egyértelműen rögzítésre kerültek. Az intézmény belső ellenőrzés szabályozását a Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza. A jogszabályi változások tekintetében, a Szervezeti és Működési Szabályzat folyamatos felülvizsgálata és módosítása megoldott.

A belső ellenőrzési kontrollt a Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás társulási megállapodása alapján a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott belső ellenőr végzi.

Feladatát a költségvetési szervek belső ellenőrzésére vonatkozó jogszabályban megfogalmazottak alapján az ellenőrzési programban előírtak szerint végzi.

Az intézményvezető a szervezeten belül kontroll tevékenységet alakít ki, amelyek hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

A belső kontroll részét képezi az iratkezelési rend, a kiadmányozással, kötelezettségvállalással, és utalványozással a hatáskörrel rendelkező vezető egyben kontrolltevékenységet folytat.

A belső kontrolltevékenység részét képezi a szervezeti egységek feladatellátásához kapcsolódó beszámoltatás, amely része az intézményi szintű beszámolóknak.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

A Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzítésre került a szervezeti egységek és hatáskörök kijelölése. Az információ áramlását, közlését, illetve az információk elektronikus továbbítása alapozza meg.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A monitoring a szakfeladatok operatív feladatok végzése során a központi elektronikus szakrendszerben (KIRA, KIR, ASP, KENYSZI) valósul meg, amely rögzített adattartalommal rögzíti a tevékenységeket.

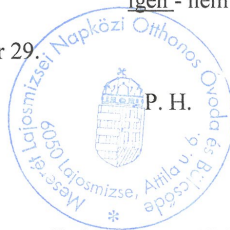
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évrre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.



Az általam vezetett **költségvetési szerv gazdasági vezetője** eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Lajosmizse, 2024. február 29.



.....  
aláírás

**B)** Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az **alábbiak miatt** nem áll módomban megtenni:

Kelt: Lajosmizse, 2024. február 29.

P. H.

.....  
aláírás