

ELŐTERJESZTÉS

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

Társulási Tanácsának 2021. szeptember 16-i 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 2021. szeptember 16-i ülésére

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

Ügyiratszám: LMKOH/730-23/2021

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:

EGYSZI előirányzat módosítása:

1. A NEAK pénzforgalmi kimutatása szerint az EGYSZI-nek 1.772.900 Ft többletbevétele keletkezett a finanszírozás COVID-19 korrekciójából adódóan.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül (B16)	+1.772.900	
Dologi kiadások	+1.772.900	

2. A Dologi kiadásokból 1.700.000 Ft átcsoportosítás szükséges a beruházások közé kis értékű tárgyi eszközök vásárlása (egészségügyi eszközök, gépek, kezelő berendezések, informatika...stb.) céljából.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások		-1.700.000
Beruházások	+1.700.000	

MESERÉT Óvoda előirányzat módosítása:

3. A Felsőlajosi óvodai tagintézményben beruházások megvalósítása miatt átcsoportosítás szükséges a beruházások közé.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (óvoda)		-500.000
Beruházások (óvoda)	+500.000	

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

Lajosmizse, 2021. szeptember 2.

Basky András
Társulási Tanács elnöke

I. Határozat-tervezet

.../2021. (...) 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	703 080 662	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	703 080 662	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	653 161 094	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	653 161 094	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	703 080 662	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	693 751 649	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	9 329 013	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-49 919 568	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-40 590 555	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-9 329 013	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 100.000 Ft/év egyéb juttatásban részesülhetnek, amennyiben a költségvetés erre fedezetet nyújt. Bruttó (nettó) 50.000 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/2021. (...) társulási tanácsi határozathoz

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

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő í r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	653 161 094	0	653 161 094
1.1. Működési bevételek	13 978 856		13 978 856
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	639 182 238	0	639 182 238
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	535 160 338	0	535 160 338
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	104 021 900	0	104 021 900
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.)	653 161 094	0	653 161 094
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
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	697 979 420	5 101 242	703 080 662

Kiadások	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő í r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	688 650 407	5 101 242	693 751 649
1.1. Személyi juttatások	483 232 551	3 297 500	486 530 051
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	77 178 038	470 797	77 648 835
1.3. Dologi kiadások	128 239 818	1 332 945	129 572 763
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	9 329 013	0	9 329 013
2.1. Beruházások	9 329 013	0	9 329 013
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.)	697 979 420	5 101 242	703 080 662
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	697 979 420	5 101 242	703 080 662

Intézményfinanszírozás : 534 760 338

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/2021. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2021. év

Ft-ban

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	535 160 438	0	535 160 438
1.1. Működési bevételek	100	0	100
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	535 160 338	0	535 160 338
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	535 160 338	0	535 160 338
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.)	535 160 438	0	535 160 438
4. Finanszírozási bevételek	72 022	0	72 022
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	72 022	0	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	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)	535 232 460	0	535 232 460
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	472 122	0	472 122
1.1. Személyi juttatások	0	0	0
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
1.3. Dologi kiadások	472 122	0	472 122
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0
2.1. Beruházások	0	0	0
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	472 122	0	472 122
4. Finanszírozási kiadások	534 760 338	0	534 760 338
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	534 760 338	0	534 760 338
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	535 232 460	0	535 232 460
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

3.melléklet a/2021 (....) társulási tanácsi határozathoz

EGYSZI 2021. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	116 580 900	0	116 580 900
1.1. Működési bevételek	12 559 000		12 559 000
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	104 021 900		104 021 900
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	104 021 900		104 021 900
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0		0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	116 580 900	0	116 580 900
4. Finanszírozási bevételek	180 003 275	5 101 242	185 104 517
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	158 862 557	0	158 862 557
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	48 903 699		48 903 699
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	109 958 858		109 958 858
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	296 584 175	5 101 242	301 685 417
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	292 984 175	5 101 242	298 085 417
1.1. Személyi juttatások	176 383 776	3 297 500	179 681 276
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 200 078	470 797	26 670 875
1.3. Dologi kiadások	90 400 321	1 332 945	91 733 266
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	3 600 000	0	3 600 000
2.1. Beruházások	3 600 000	0	3 600 000
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.)	296 584 175	5 101 242	301 685 417
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4. melléklet a/2021 (.....)társulási tanácsi határozathoz

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2021. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	1 419 756	0	1 419 756
1.1. Működési bevételek	1 419 756		1 419 756
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0		0
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0		0
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0		0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 419 756	0	1 419 756
4. Finanszírozási bevételek	399 503 367	0	399 503 367
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 szervei támogatás	375 897 781	0	375 897 781
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	365 737 980		365 737 980
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	10 159 801		10 159 801
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	400 923 123	0	400 923 123
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	395 194 110	0	395 194 110
1.1. Személyi juttatások	306 848 775	0	306 848 775
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 977 960	0	50 977 960
1.3. Dologi kiadások	37 367 375	0	37 367 375
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	5 729 013	0	5 729 013
2.1. Beruházások	5 729 013	0	5 729 013
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.)	400 923 123	0	400 923 123
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		