

ELŐTERJESZTÉS

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

Társulási Tanácsának 2019. november 21-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019.
(II.13.) társulási tanácsi határozat módosítása

Az előterjesztést készítette:

S. Kovács Brigitta
pénzügyi referens

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 2019. november 21-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás, 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.13.) társulási tanácsi határozat módosítása

Ügyiratszám: LMKOH/836-26 /2019

Tisztelt Társulási Tanács!

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 3/2019. (II.13.) határozatával elfogadta a 2019. évi költségvetést.

A költségvetési határozat módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

1. A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2019. év augusztus havi bérkompenzációja 51.937 Ft** átutalása megtörtént.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül	51.937 Ft	
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	51.937 Ft	

2. A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2019. év szeptember havi bérkompenzációja 51.934 Ft** átutalása megtörtént.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül	51.934 Ft	
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	51.934 Ft	

3. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2.b) pontja értelmében az Önkormányzat által kitöltött **2019. októberi felmérés alapján** a Belügyminisztérium az Önkormányzat előirányzatait a 2. sz. melléklet szerint módosította. A felmérés adatai alapján változik az intézmények finanszírozása, támogatása is a feladatellátás függvényében

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül (EGYSZI)	426.272 Ft	
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül (Meserét)	779.200 Ft	
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (EGYSZI)	426.272 Ft	
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (Meserét)	779.200 Ft	

4. A működési kiadások, a fenntartható működés biztosításához az EGYSZI esetében szükséges az év eleji elvonás részleges visszafizetése

	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belül	800.000 Ft	
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	800.000 Ft	

EGYSZI előirányzat módosítása:

5. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak **2019. év augusztus havi bérkompenzációja 51.937 Ft** került átadásra az EGYSZI részére

1) ponthoz intézményi előirányzat változás

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervei támogatás (EGYSZI)	51.937 Ft	
Személyi juttatás (EGYSZI)	44.200 Ft	
Járulékok (EGYSZI)	7.737 Ft	

6. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak **2019. év szeptember havi bérkompenzációja 51.934 Ft** került átadásra az EGYSZI részére

2) ponthoz intézményi előirányzat változás

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervei támogatás (EGYSZI)	51.934 Ft	
Személyi juttatás (EGYSZI)	44.200 Ft	
Járulékok (EGYSZI)	7.734 Ft	

7. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2.b) pontja értelmében az Önkormányzat által kitöltött **2019. októberi felmérés alapján** a Belügyminisztérium az Önkormányzat előirányzatait a 2. sz. melléklet szerint módosította. A felmérés adatai alapján változik az intézmények finanszírozása, támogatása is a feladatellátás függvényében

3) ponthoz intézményi előirányzat változás Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervei támogatás (EGYSZI)	426.272 Ft	
Dologi kiadások	426.272 Ft	

8. A működési kiadások, a fenntartható működés biztosításához az EGYSZI esetében szükséges az év eleji elvonás részleges visszafizetése

4) ponthoz intézményi előirányzat változás Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervei támogatás (EGYSZI)	800.000 Ft	
Dologi kiadások	800.000 Ft	

Meserét előirányzat módosítása:

9. A Lajosmizsei Tagintézményeknél a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás szükséges a személyi juttatások, és a dologi kiadások, valamint a dologi kiadások és a beruházások között.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Személyi juttatások		1.200.000 Ft
Dologi kiadások	1.200.000 Ft	
Dologi kiadások		50.000 Ft
Beruházások	50.000 Ft	

10. A Bölcsőde Tagintézményénél a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás szükséges a dologi kiadások és a beruházások között.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások		100.000 Ft
Beruházások	100.000 Ft	

11. A Felsőljajosi Tagintézménynél a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás szükséges a személyi juttatások és a dologi kiadások között.

	Ft-ban	
	növekedés	csökkenés
Személyi juttatások		200.000 Ft
Dologi kiadások	200.000 Ft	

12. A Lajosmizsei Tagintézmény leselejtezett udvari játékot értékesített az első félévben. A vételár 10.000 Ft kiegyenlítésre került.

	Ft-ban	
	növekedés	csökkenés
Tárgyi eszköz értékesítés	10.000 Ft	
Beruházások	10.000 Ft	

13. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2.b) pontja értelmében az Önkormányzat által kitöltött **2019. októberi felmérés alapján** a Belügyminisztérium az Önkormányzat előirányzatait a 2. sz. melléklet szerint módosította. A felmérés adatai alapján változik az intézmények finanszírozása, támogatása is a feladatellátás függvényében

3) ponthoz intézményi előirányzat változás

	Ft-ban	
	növekedés	csökkenés
Központi, irányító szervi támogatás (Meserét)	779.200 Ft	
Dologi kiadások	779.200 Ft	

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

Lajosmizse, 2019. november 18.

Basky András sk.
elnök

Határozat-tervezet

.../2019. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2019. évi költségvetés módosítását -amennyiben Lajosmizse Város Önkormányzata novemberi ülésén jóváhagyja a Társulás részére nyújtandó működési és felhalmozási célú támogatásokat -egységes szerkezetben az alábbiak szerint fogadja el:

HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	642 590 234	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	642 590 234	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	589 254 955	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	586 445 955	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	2 809 000	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	642 590 234	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	634 991 334	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	7 598 900	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-53 335 279	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-48 545 379	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-4 789 900	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	53 335 279	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	53 335 279	Ft-ban
ea1)működési célra	48 467 379	Ft-ban
ea2)felhalmozási célra	4 867 900	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 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 tanácsi ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.
4. A társulás intézményeinél foglalkoztatottak nettó 100.000 Ft/év egyéb juttatásban részesülhetnek, amennyiben a költségvetés erre fedezetet nyújt.

Felelős: Társulási Tanács

Határidő: 2019. november 21.

1. melléklet a/2019. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan			
Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	586 445 955	0	586 445 955
1.1. Működési bevételek	13 620 000		13 620 000
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	572 825 955	0	572 825 955
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	507 531 955	0	507 531 955
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	65 294 000	0	65 294 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	2 809 000	0	2 809 000
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	210 000	0	210 000
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	210 000	0	210 000
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	2 599 000	0	2 599 000
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	589 254 955	0	589 254 955
4. Finanszírozási bevételek	14 302 041	39 033 238	53 335 279
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	14 302 041	39 033 238	53 335 279
4.1.1. Működési célra	9 434 141	39 033 238	48 467 379
4.1.2. Felhalmozási célra	4 867 900	0	4 867 900
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)	603 556 996	39 033 238	642 590 234
Kiadások			
	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	595 958 096	39 033 238	634 991 334
1.1. Személyi juttatások	401 964 001	19 467 000	421 431 001
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 729 830	2 324 135	84 053 965
1.3. Dologi kiadások	112 264 265	17 242 103	129 506 368
1.4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.4.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.4.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.4.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	7 598 900	0	7 598 900
2.1. Beruházások	7 598 900	0	7 598 900
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.)	603 556 996	39 033 238	642 590 234
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	603 556 996	39 033 238	642 590 234
<i>Intézményfinanszírozás :</i>			
	509 527 834		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	111,50		
EGYSZI	37,00		
MESERÉT ÓVODA	74,50		
Lajosmizse	60,50		
Felsőlajosi Tagintézmény	8,00		
Bölcsödei Tagintézmény	6,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

2. melléklet a .../2019. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	507 531 955	0	507 531 955
1.1. Működési bevételek	0	0	0
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	507 531 955	0	507 531 955
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	507 531 955	0	507 531 955
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	2 599 000	0	2 599 000
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	2 599 000	0	2 599 000
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	510 130 955	0	510 130 955
4. Finanszírozási bevételek	89 078	0	89 078
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	89 078	0	89 078
4.1.1. Működési célra	89 078	0	89 078
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)	510 220 033	0	510 220 033
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	692 199	0	692 199
1.1. Személyi juttatások	0	0	0
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
1.3. Dologi kiadások	692 199	0	692 199
1.4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.4.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.4.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0
1.4.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0
2.1. Beruházások	0	0	0
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	692 199	0	692 199
4. Finanszírozási kiadások	509 527 834	0	509 527 834
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	509 527 834	0	509 527 834
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	510 220 033	0	510 220 033

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

3.melléklet a/2019 (....) társulási tanácsi határozathoz

EGYSZI 2019. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	77 294 000	0	77 294 000
1.1. Működési bevételek	12 000 000		12 000 000
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	65 294 000		65 294 000
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	65 294 000		65 294 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	200 000	0	200 000
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	200 000		200 000
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	200 000		200 000
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	77 494 000	0	77 494 000
4. Finanszírozási bevételek	172 664 805	39 033 238	211 698 043
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	7 414 326	39 033 238	46 447 564
4.1.1. Működési célra	4 664 826	39 033 238	43 698 064
4.1.2. Felhalmozási célra	2 749 500	0	2 749 500
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	165 250 479	0	165 250 479
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	37 975 140		37 975 140
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	127 275 339		127 275 339
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	250 158 805	39 033 238	289 192 043
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	244 610 305	39 033 238	283 643 543
1.1. Személyi juttatások	137 981 148	19 467 000	157 448 148
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 165 657	2 324 135	28 489 792
1.3. Dologi kiadások	80 463 500	17 242 103	97 705 603
1.4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.4.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.4.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül		0	0
1.4.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	5 548 500	0	5 548 500
2.1. Beruházások	5 548 500	0	5 548 500
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.)	250 158 805	39 033 238	289 192 043
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4. melléklet a/2019 (.....)társulási tanácsi határozathoz

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2019. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		Összesen
	kötelező	önként vállalt	
f e l a d a t			
1. Működési bevételek	1 620 000	0	1 620 000
1.1. Működési bevételek	1 620 000		1 620 000
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0		0
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0		0
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
2. Felhalmozási bevételek	10 000	0	10 000
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	10 000		10 000
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	10 000		10 000
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 630 000	0	1 630 000
4. Finanszírozási bevételek	351 075 992	0	351 075 992
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	6 798 637		6 798 637
4.1.1. Működési célra	4 680 237		4 680 237
4.1.2. Felhalmozási célra	2 118 400		2 118 400
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	344 277 355	0	344 277 355
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	306 304 751		306 304 751
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	37 972 604		37 972 604
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	352 705 992	0	352 705 992
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		Összesen
	kötelező	önként vállalt	
f e l a d a t			
1. Működési kiadások	350 655 592	0	350 655 592
1.1. Személyi juttatások	263 982 853	0	263 982 853
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 564 173	0	55 564 173
1.3. Dologi kiadások	31 108 566	0	31 108 566
1.4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.4.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.4.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0
1.4.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	2 050 400	0	2 050 400
2.1. Beruházások	2 050 400	0	2 050 400
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	352 705 992	0	352 705 992
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	74,50		
Óvoda Lajosmizse	60,5		
Óvoda Felsőlajosi tagintézménye	8		
Óvoda Bölcsődei tagintézménye	6		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		