

ELŐTERJESZTÉS

**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató
Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 26-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

S. Kovács Brigitta
pénzügyi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató
Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 26-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsának a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról

Ügyiratszám: LMKOH/11285-1/2020

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.

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és a járványügyi készületségről szóló 2020. évi LVIII. törvény a zárszámadás elfogadásáról az alábbiak szerint rendelkezik: „6. § Ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.”

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a társulás költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változását, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, az adósságállományát, költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásainak alakulását és a vagyonkimutatását. Ezen adatokat, táblázatokat az előterjesztés tartalmazza, valamint az előterjesztésben az Összegezve címszó előtt részleteztek.

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

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa 3/2019. (II.13) határozatával hagyta jóvá a Társulás 2019. évi költségvetését, az utolsó előirányzat módosítás az 1/2020 (I.30.) 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 2019. 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 (315.594.572 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevételek teljesítése 13.235.858 Ft, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) kapott működési bevétel 90.347.800 Ft volt.. Az irányító szervei támogatás a fenntartó Társulástól 165.354.350 Ft, és előző évi maradvány 46.447.564 Ft volt.

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A bevételek (352.917.626 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 1.831.634 Ft volt. Az irányító szervei támogatás a fenntartó Társulástól 344.277.355 Ft, előző évi maradvány 6.798.637 Ft.

Kiadások alakulása

I. Társulás

A kiadások 99,9%-ra, 510.151.455 Ft összegben teljesültek. A költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 66.68 %.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

1. Személyi juttatások

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 91,25 % a módosított előirányzathoz képest.

2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 93,79 %.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 69,4 %-ra teljesültek, mivel a TOP-5.2.1-15-BK1 pályázat miatt kiadások 2020-ban is keletkeznek.

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

1. Személyi juttatások

Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 98,98% a módosított előirányzathoz képest.

2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 94,67 %.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 97,35 %-ra teljesültek.

Költségvetési maradvány alakulása

I. Társulás

A 2019. évben képződött költségvetési maradvány összege 259.718 Ft, mely feladattal nem terhelt szabad maradvány.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

A 2019. évben képződött költségvetési maradvány összege 55.091.267 Ft, mely nem teljesen szabad maradvány, amelyből kötelezettségvállalással 5.263.830 Ft terhelt. A maradvány tartalmazza azt a 24.718.571 Ft-ot is, mely a TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” elnevezésű pályázattal nyert, mely a 2020. évben kerül felhasználásra. Továbbá tartalmazza a 2019. december hónapban kapott többlettámogatást a járóbeteg ellátásra, mely 20.668.200 Ft és 2020. évben kerül felhasználásra.

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A tárgyévben képződött költségvetési maradvány összege 6.734.932 Ft, melyből feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány 5.598.305 Ft.

A fenti maradványok összege a 2020. évi költségvetésnél már beépítésre kerültek az intézmények költségvetésébe (Egyszi: 55.091.267 Ft, Óvoda: 6.734.932 Ft Társulás:259.718 Ft). A már beépített összegek megegyeznek a tényleges maradvánnyal, így azok összegét nem kell változtatni.

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 tárgyévét 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. § E rendelet alkalmazásában

n)* költségvetési szerv vezetője:

na) központi költségvetési szerv esetén a központi költségvetési szerv első számú vezetője, minisztérium esetén a miniszter vagy a miniszter döntése alapján a közigazgatási államtitkár,

nb)* helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője,

nc)*

nd)* helyi önkormányzati költségvetési szerv és nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv esetén annak vezetője;”

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

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

Vagyoni helyzet alakulása

Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye 2019. évben 4.487.334 Ft értékben hajtott végre beruházást.

A Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2019. évben 1.791.435 Ft beruházást valósított meg.

Többéves kihatással járó döntések

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye esetén hozott többéves kihatással járó döntést, melyet az előterjesztés Többéves kihatással járó döntések táblázata tartalmaz.

Közvetett támogatások

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak és az általa irányított intézményeknek 2019. 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 2019. évben nem volt Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye korzorciumi partner Lajosmizse Város Önkormányzatával a TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” elnevezésű pályázatban.

Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű hiba nem volt 2019-ben.

Összegezve

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 2019. 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 2019. év gazdálkodása eredményes volt.

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

Határozat-tervezet I.

.../2020. (...) TH

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás
2019. évi költségvetési maradványáról döntés**

Határozat

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közzolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint fogadja el és felkéri a jegyzőt, hogy a maradványok költségvetési határozaton történő átvezetését készítse elő:

2019. év költségvetési maradványa

Ft-ban				
	Megnevezés	LKT	EGYSZI	MESERÉT
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	510 322 095	103 792 658	1 841 634
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	519 750	260 503 305	346 182 694
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	509 802 345	-156 710 647	-344 341 060
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	89 078	211 801 914	351 075 992
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	509 631 705	0	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-509 542 627	211 801 914	351 075 992
7.	Alaptevékenység maradványa	259 718	55 091 267	6 734 932
8.	Összes maradvány	259 718	55 091 267	6 734 932
9.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	5 263 830	1 136 627
10.	Alaptevékenység szabad maradványa	259 718	49 827 437	5 598 305
11.	ebből :TOP-5.2.1-15-BK1 projekt maradványa		<i>24 718 571</i>	

Felelős: Társulási Tanács
Határidő: 2020. június 26.

Határozat-tervezet II.

.../2020. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. 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 programok, projektek 2017-2020. évi bevételeit, kiadásait az alábbi táblázat tartalmazza.

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2017-2020.évi bevételei, kiadásai

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	A.	B.	C.	D.	E.	F.
		eredeti előirányzat		módosított előirányzat		teljesítés	
		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
1.	TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” 2017.	0	0	48.446.000	48.446.000	48.446.000	0
2.	TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” 2018.	0	48.446.000	53.171.232	53.171.632	53.171.232	14.138.394
3.	TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” 2019.	0	39.033.238	39.033.238	39.033.238	39.033.238	14.314.667
4.	TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” 2020.	0	24.718.571	0	0	0	0

Felelős: Társulási Tanács

Határidő: 2020.június 26.

Határozat-tervezet III.

.../2020. (...) TH

Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Határozat

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa 2019. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:

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

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
a) A költségvetés bevételi főösszegét	613 530 161	669 291 666	669 291 666	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	613 530 161	669 291 666	607 205 749	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	558 916 923	615 956 387	615 956 387	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	558 916 923	613 138 387	613 138 387	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	2 818 000	2 818 000	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	613 530 161	669 291 666	607 205 749	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	608 662 261	660 924 414	600 926 980	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	4 867 900	8 367 252	6 278 769	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-54 613 238	-53 335 279	8 750 638	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-49 745 338	-47 786 027	12 211 407	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-4 867 900	-5 549 252	-3 460 769	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	54 613 238	53 335 279	-8 750 638	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:				
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételel:	54 613 238	53 335 279	53 335 279	Ft-ban
ea1) működési célra	49 745 338	48 467 379	48 467 379	Ft-ban
ea2) felhalmozási célra	4 867 900	4 867 900	4 867 900	Ft-ban
eb) külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvételével hagyja jóvá.	0	0	0	Ft-ban

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 tanácsi ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.
3. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulásnak és az általa irányított intézményeknek 2019. évben nem volt közvetett támogatása.
4. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik.

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési bevételek	558 916 923	613 138 387	613 138 387	100,0%
1.1. Működési bevételek	13 620 000	15 154 761	15 154 761	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	545 296 923	597 983 626	597 983 626	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	482 296 923	507 635 826	507 635 826	100,0%
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	63 000 000	90 347 800	90 347 800	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0		
2. Felhalmozási bevételek	0	2 818 000	2 818 000	100,0%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	219 000	219 000	100,0%
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	219 000	219 000	100,0%
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	2 599 000	2 599 000	100,0%
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	558 916 923	615 956 387	615 956 387	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	54 613 238	53 335 279	53 335 279	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	54 613 238	53 335 279	53 335 279	100,0%
4.1.1. Működési célra	49 745 338	48 467 379	48 467 379	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	4 867 900	4 867 900	4 867 900	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	0	0	0	
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0	
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	0	0	0	
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	613 530 161	669 291 666	669 291 666	100,0%

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési kiadások	608 662 261	660 924 414	600 926 980	90,9%
1.1. Személyi juttatások	401 632 361	421 519 401	405 049 978	96,1%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 441 617	84 069 436	79 340 239	94,4%
1.3. Dologi kiadások	126 588 283	155 335 577	116 536 763	75,0%
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	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
2.1. Beruházások	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
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.)	613 530 161	669 291 666	607 205 749	90,7%
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0	
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	613 530 161	669 291 666	607 205 749	90,7%
<i>Intézményfinanszírozás :</i>	481 693 802	509 631 705	509 631 705	100,0%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	110,50	111,50	111,50	100,0%
EGYSZI	37,00	37,00	37,00	100,0%
MESERÉT ÓVODA	73,50	74,50	74,50	100,0%
Lajosmizse	59,50	60,50	60,50	100,0%
Felsőlajosi Tagintézmény	8,00	8,00	8,00	100,0%
Bölcsödei Tagintézmény	6,00	6,00	6,00	100,0%

Lajoszimze Közfeladatot-ellátó Társulás 2019. év adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési bevételek	482 296 923	507 723 095	507 723 095	100,0%
1.1. Működési bevételek	0	87 269	87 269	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	482 296 923	507 635 826	507 635 826	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	482 296 923	507 635 826	507 635 826	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0		
2. Felhalmozási bevételek	0	2 599 000	2 599 000	100,0%
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	2 599 000	2 599 000	100,0%
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	482 296 923	510 322 095	510 322 095	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	80 000	89 078	89 078	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	80 000	89 078	89 078	100,0%
4.1.1. Működési célra	80 000	89 078	89 078	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.3. 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)	482 376 923	510 411 173	510 411 173	100,0%
Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési kiadások	683 121	779 468	519 750	66,7%
1.1. Személyi juttatások	0	0	0	
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	
1.3. Dologi kiadások	683 121	779 468	519 750	66,7%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0	
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0	
2.1. Beruházások	0	0	0	
2.2. Felújítások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	683 121	779 468	519 750	66,7%
4. Finanszírozási kiadások	481 693 802	509 631 705	509 631 705	100,0%
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	481 693 802	509 631 705	509 631 705	100,0%
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	482 376 923	510 411 173	510 151 455	99,9%

EGYSZI 2019. évi adatai

Bevételek	Ft-ban			
	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
előirányzat				
1. Működési bevételek	75 000 000	103 583 658	103 583 658	100,0%
1.1. Működési bevételek	12 000 000	13 235 858	13 235 858	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	63 000 000	90 347 800	90 347 800	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	63 000 000	90 347 800	90 347 800	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2. Felhalmozási bevételek	0	209 000	209 000	100,0%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	209 000	209 000	100,0%
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	209 000	209 000	100,0%
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.)	75 000 000	103 792 658	103 792 658	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	199 584 663	211 801 914	211 801 914	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	46 533 238	46 447 564	46 447 564	100,0%
4.1.1. Működési célra	43 783 738	43 698 064	43 698 064	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	2 749 500	2 749 500	2 749 500	100,0%
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	153 051 425	165 354 350	165 354 350	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	32 521 385	38 079 011	38 079 011	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	120 530 040	127 275 339	127 275 339	100,0%
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	274 584 663	315 594 572	315 594 572	100,0%
Kiadások	Ft-ban			
	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
előirányzat				
1. Működési kiadások	271 835 163	309 277 720	256 015 971	82,8%
1.1. Személyi juttatások	147 874 039	157 536 548	143 752 289	91,3%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 907 328	28 505 263	26 735 937	93,8%
1.3. Dologi kiadások	97 053 796	123 235 909	85 527 745	69,4%
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	2 749 500	6 316 852	4 487 334	71,0%
2.1. Beruházások	2 749 500	6 316 852	4 487 334	71,0%
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.)	274 584 663	315 594 572	260 503 305	82,5%

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2019. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési bevételek	1 620 000	1 831 634	1 831 634	100,0%
1.1. Működési bevételek	1 620 000	1 831 634	1 831 634	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0	0	0	
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0	0	0	
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2. Felhalmozási bevételek	0	10 000	10 000	100,0%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	10 000	10 000	100,0%
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	10 000	10 000	100,0%
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.)	1 620 000	1 841 634	1 841 634	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	336 642 377	351 075 992	351 075 992	100,0%
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	8 000 000	6 798 637	6 798 637	100,0%
4.1.1. Működési célra	5 881 600	4 680 237	4 680 237	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	2 118 400	2 118 400	2 118 400	100,0%
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	328 642 377	344 277 355	344 277 355	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	298 551 889	306 304 751	306 304 751	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	30 090 488	37 972 604	37 972 604	100,0%
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	338 262 377	352 917 626	352 917 626	100,0%

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2019. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési kiadások	336 143 977	350 867 226	344 391 259	98,2%
1.1. Személyi juttatások	253 758 322	263 982 853	261 297 689	99,0%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 534 289	55 564 173	52 604 302	94,7%
1.3. Dologi kiadások	28 851 366	31 320 200	30 489 268	97,3%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	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	2 118 400	2 050 400	1 791 435	87,4%
2.1. Beruházások	2 118 400	2 050 400	1 791 435	87,4%
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.)	338 262 377	352 917 626	346 182 694	98,1%

Felelős: Társulás Tanács
Határidő: 2020. június 26.

Lajosmizse, 2020. június 19.

Basky András s.k.
társulási tanács elnöke

Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás 2019. évi összesített pénzeszközeinek változása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összesen	LKT	EGYSZI	MESERÉT
1	32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege	52 150 358	89 289	45 429 198	6 631 871
2	52 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0
3	55 C/III Forint számlák	52 150 358	89 289	45 429 198	6 631 871
4	58 C/IV Deviza számlák	0	0	0	0
5	– időközi költségvetési jelentés 01. űrlap 268. sor 10. oszlop és 03. űrlap 40. sor 10. oszlop vagy -a 003 Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege	1 116 837 454	510 151 455	260 503 305	346 182 694
6	1/265/10 Költségvetési kiadások (K1-K8)	607 205 749	519 750	260 503 305	346 182 694
7	3/40/10 Finanszírozási kiadások (K9)	509 631 705	509 631 705	0	0
8	+ időközi költségvetési jelentés 02. űrlap 283. sor 8. oszlop és 04. űrlap 04., 11., 15-19., 22., 29 - 31. sor 8. oszlop vagy +a 005 Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege -a 0981313. és 0981323. számlák tárgydíszaki egyenlege	1 125 588 092	510 322 095	269 147 008	346 118 989
9	2/284/8 Költségvetési bevételek (B1-B7)	615 956 387	510 322 095	103 792 658	1 841 634
10	4/4/8 Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	0	0	0	0
11	4/11/8 Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0	0
12	4/15/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
13	4/16/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés (B815)	0	0	0	0
14	4/17/8 Központi, irányító szervi támogatás (B816)	509 631 705	0	165 354 350	344 277 355
15	4/18/8 Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0
16	4/19/8 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0	0	0
17	4/22/8 Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	0	0	0	0
18	4/29/8 Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0	0	0
19	4/30/8 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0	0	0
20	4/31/8 Váltóbevételek (B84)	0	0	0	0
21	+/- Az Áhsz.[1] alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen	-4 746	0	-55 286	50 540
22	32-33.számlák tárgydíszaki záró egyenlege	60 896 250	259 929	54 017 615	6 618 706
23	52 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0
24	55 C/III Forint számlák	60 896 250	259 929	54 017 615	6 618 706
25	58 C/IV Deviza számlák	0	0	0	0
26	Pénzkészlet változása	8 745 892	170 640	8 588 417	-13 165

Lajozmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019.évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban						Ft-ban						
BEVÉTELEK						KIADÁSOK						
Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	545 296 923	597 983 626	597 983 626	100,0%	K1	1. Személyi juttatások	401 632 361	421 519 401	405 049 978	96,1%
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	482 296 923	507 635 826	507 635 826	100,0%	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 441 617	84 069 436	79 340 239	94,4%
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	63 000 000	90 347 800	90 347 800	100,0%	K3	3. Dologi kiadások	126 588 283	155 335 577	116 536 763	75,0%
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	13 620 000	15 154 761	15 154 761	100,0%		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	2 818 000	2 818 000	100,0%		5.4. Tartalékok	0	0	0	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K6	6. Beruházások	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K7	7. Felújítások	0	0	0	
12							K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	
15		I. Működési bevételek (1+3+4+6)	558 916 923	615 956 387	615 956 387	100,0%						
16		II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	0	2 818 000	2 818 000	100,0%		I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	608 662 261	660 924 414	600 926 980	90,9%
17		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	558 916 923	618 774 387	618 774 387	100,0%		II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
18								A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	613 530 161	669 291 666	607 205 749	90,7%
19												
20	B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA	54 613 238	53 335 279	53 335 279	100,0%		Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-49 745 338	-44 968 027	15 029 407	-33,4%
21		III. Belső forrásból	54 613 238	53 335 279	53 335 279	100,0%		Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-4 867 900	-5 549 252	-3 460 769	62,4%
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	54 613 238	53 335 279	53 335 279	100,0%		Költségvetési egyenleg	-54 613 238	-50 517 279	11 568 638	-22,9%
23		2. Even belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0							
24		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	
25		IV. Külső forrásból	0	0	0		K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
26		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0							
27		2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0							
28								KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	613 530 161	669 291 666	607 205 749	90,7%
29		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0			működési célú	608 662 261	660 924 414	600 926 980	90,9%
30		IV. Külső forrásból	0	0	0			felhalmozási célú	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
31		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE	-54 613 238	-50 517 279	11 568 638	-22,9%
32		2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0			működési célú	-49 745 338	-44 968 027	15 029 407	-33,4%
33								felhalmozási célú	-4 867 900	-5 549 252	-3 460 769	62,4%
38		6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	558 916 923	618 774 387	618 774 387	100,0%		KIADÁSOK ÖSSZESEN	613 530 161	669 291 666	607 205 749	90,7%
39		Működési célú bevételek	558 916 923	615 956 387	615 956 387	100,0%		Működési célú kiadások	608 662 261	660 924 414	600 926 980	90,9%
40		Felhalmozási célú bevételek	0	2 818 000	2 818 000	100,0%		Felhalmozási célú kiadások	4 867 900	8 367 252	6 278 769	75,0%
41								KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	-49 745 338	-44 968 027	15 029 407	-33,4%
42								KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-4 867 900	-5 549 252	-3 460 769	62,4%

LKT összevont 2019. év vagyonskimutatása

Mérleg

MEGNEVEZÉS	ESZKÖZÖK			FORRÁSOK			Ft-ban
	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	297 174	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	674 772 971	0	674 772 971
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	62 852 678	0	61 448 716	G/II Nemzeti vagyon változásai	-403 298 553	0	-403 298 553
Forgalomképtelen	0	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 249 947	0	16 249 947
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-235 014 171	0	-237 034 090
Korlátozottan forgalomképes	62 852 678	0	61 448 716	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
Forgalomképes	0	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 701 061	0	22 076 606
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16 613 827	0	15 220 641	G) SAJÁT TŐKE	50 009 133	0	72 766 881
Forgalomképtelen	0	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
Forgalomképes	16 613 827	0	15 220 641	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 848 721	0	6 400 457
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	121 655	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	H) KÖTELEZETTSÉGEK	6 848 721	0	6 400 457
A/II Tárgyi eszközök összesen	79 466 505	0	76 791 012	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 033 238	0	24 718 571
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	36 751 075	0	36 555 315
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	79 466 505	0	77 088 186	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	256 712	0	217 998
B/I. Készletek	982 094	0	583 106	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	76 041 025	0	61 491 884
B/II Értékpapírok	0	0	0	FORRÁSOK ÖSSZESEN	132 898 879	0	140 659 222
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	982 094	0	583 106				
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0				
C/III Forintszámlák	52 150 358	0	60 896 250				
C) PÉNZESZKÖZÖK	52 150 358	0	60 896 250				
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	234 284	0	318 750				
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	1 216 003				
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0				
D) KÖVETELÉSEK	234 284	0	1 534 753				
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	65 638	0	55 286				
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	501 641				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	132 898 879	0	140 659 222				

TÁRSULÁS 2019. év vagyonskimutatása
Mérleg

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	0	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	74 930 098	0	74 930 098
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	62 852 678	0	61 448 716	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
Forgalomképtelen	0	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 350 058	0	7 350 058
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	62 852 678	0	61 448 716				
Forgalomképes	0	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-13 223 730	0	-17 324 726
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 013 463	0	348 410	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
Forgalomképtelen	0	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-4 100 996	0	-2 846 156
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0				
Forgalomképes	2 013 463	0	348 410	G) SAJÁT TŐKE	64 955 430	0	62 109 274
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0				
A/II Tárgyi eszközök összesen	64 866 141	0	61 797 126	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0				
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	64 866 141	0	61 797 126	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
B/I. Készletek	0	0	0	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0				
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	H) KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	0	0	0				
C/III Forint számlák	89 289	0	259 929				
C) PÉNZESZKÖZÖK	89 289	0	259 929	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0	J/1 Eredmény szemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	J/3 Halasztott eredmény szemléletű bevételek	0	0	0
D) KÖVETELÉSEK	0	0	0	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	FORRÁSOK ÖSSZESEN	64 955 430	0	62 109 274
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	52 219				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	64 955 430	0	62 109 274				

EGYSZI 2019. év vagyonskimutatása
Mérleg

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	Módosítások +/-	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	297 174	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	385 206 428	0	385 206 428
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	G/II Nemzeti vagyon változásai	-233 164 135	0	-233 164 135
Forgalomképtelen	0	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 126 183	0	3 126 183
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0				
Forgalomképes	0	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-153 223 256	0	-151 504 821
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 913 159	0	13 369 739	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
Forgalomképtelen	0	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 037 293	0	23 539 970
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0				
Forgalomképes	12 913 159	0	13 369 739	G) SAJÁT TŐKE	2 982 513	0	27 203 625
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	121 655	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0				
A/II Tárgyi eszközök összesen	12 913 159	0	13 491 394	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0				
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	12 913 159	0	13 788 568	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	5 276 978	0	5 263 830
B/I. Készletek	982 094	0	583 106	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0				
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	982 094	0	583 106	H) KÖTELEZETTSÉGEK	5 276 978	0	5 263 830
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0				
C/III Forintszámlák	45 429 198	0	54 017 615				
C) PÉNZESZKÖZÖK	45 429 198	0	54 017 615	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	234 284	0	308 550	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 033 238	0	24 718 571
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	1 183 471	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 024 392	0	12 914 125
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	256 712	0	217 998
D) KÖVETELÉSEK	234 284	0	1 492 021	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51 314 342	0	37 850 694
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	15 098	0	55 286	FORRÁSOK ÖSSZESEN	59 573 833	0	70 318 149
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	381 553				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	59 573 833	0	70 318 149				

MESERÉT 2019. év vagyonkimutatása
Mérleg

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	ESZKÖZÖK		MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	FORRÁSOK	
		Módosítások +/-	TÁRGYÉV			Módosítások +/-	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	0	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	214 636 445	0	214 636 445
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	G/II Nemzeti vagyon változásai	-170 134 418	0	-170 134 418
Forgalomképtelen	0	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 773 706	0	5 773 706
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0				
Forgalomképes	0	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	-68 567 185	0	-68 204 543
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 687 205	0	1 502 492	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
Forgalomképtelen	0	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	362 642	0	1 382 792
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0				
Korlátozottan forgalomképes	0	0	0				
Forgalomképes	1 687 205	0	1 502 492	G) SAJÁT TŐKE	-17 928 810	0	-16 546 018
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	0				
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0	0
A/II Tárgyi eszközök összesen	1 687 205	0	1 502 492	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0				
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 687 205	0	1 502 492	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 571 743	0	1 136 627
B/I Készletek	0	0	0	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0				
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0				
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 571 743	0	1 136 627
C/III Forintszámlák	6 631 871	0	6 618 706				
C) PÉNZESZKÖZÖK	6 631 871	0	6 618 706	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	10 200	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	32 532				
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 726 683	0	23 641 190
D) KÖVETELÉSEK	0	0	42 732				
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	50 540	0	0	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	67 869	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24 726 683	0	23 641 190
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 369 616	0	8 231 799	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 369 616	0	8 231 799

**LKT összevont kimutatása a 2019. év
immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 081 921	70 198 101	155 443 206	0	0	0	226 723 228
07	Egyéb növekedés	301 000	0	25 975 791	0	5 367 874	0	31 644 665
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	32 035 864	0	0	0	32 035 864
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	29 451 807	0	1 147 462	0	30 599 269
13	Egyéb csökkenés	301 000	0	61 389 665	0	6 515 336	0	68 206 001
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	33 774 958	0	0	0	33 774 958
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	123 750	70 198 101	54 099 649	0	1 530 910	0	125 952 410
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	7 345 423	50 388 233	0	1 864 518	0	59 598 174
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	461 206	1 403 962	42 120 129	0	4 529 163	0	48 514 460
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	584 956	0	49 171 768	0	4 862 771	0	54 619 495
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	797 965	8 749 385	120 240 176	0	121 655	0	129 909 181
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	620 715	8 749 385	112 919 032	0	0	0	122 289 132
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	465 032	61 448 716	33 824 010	0	0	0	95 737 758
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	584 956	0	64 777 922	0	0	0	65 362 878

TÁRSULÁS összevont kimutatása a 2019. év
immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Ft-ban

Sorszám	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)	0	70 198 101	30 467 781	0	0	0	100 665 882
07	Egyéb növekedés	0	0	25 975 791	0	0	0	25 975 791
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	25 975 791	0	0	0	25 975 791
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	98 006	0	0	0	98 006
13	Egyéb csökkenés	0	0	25 975 791	0	0	0	25 975 791
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	26 073 797	0	0	0	26 073 797
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	70 198 101	30 369 775	0	0	0	100 567 876
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	7 345 423	28 454 318	0	0	0	35 799 741
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	1 403 962	1 665 053	0	0	0	3 069 015
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	98 006	0	0	0	98 006
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	8 749 385	30 021 365	0	0	0	38 770 750
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	8 749 385	30 021 365	0	0	0	38 770 750
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	61 448 716	348 410	0	0	0	61 797 126
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	25 877 785	0	0	0	25 877 785

**EGYSZI összevont kimutatása a 2019. év
immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

Ft-ban

Sorszám	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)	620 715	0	93 471 145	0	0	0	94 091 860
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	301 000	0	0	0	3 836 964	0	4 137 964
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	4 529 163	0	0	0	4 529 163
07	Egyéb növekedés	0	0	9 759 567	0	1 147 462	0	10 907 029
08	Összes növekedés (=02+...+07)	301 000	0	14 288 730	0	4 984 426	0	19 574 156
09	Értékesítés	0	0	5 361 480	0	0	0	5 361 480
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	123 750	0	4 135 640	0	0	0	4 259 390
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	333 608	0	333 608
13	Egyéb csökkenés	0	0	9 759 567	0	4 529 163	0	14 288 730
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	123 750	0	19 256 687	0	4 862 771	0	24 243 208
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	797 965	0	88 503 188	0	121 655	0	89 422 808
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	620 715	0	80 557 986	0	0	0	81 178 701
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	3 826	0	4 282 583	0	0	0	4 286 409
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	123 750	0	9 707 120	0	0	0	9 830 870
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	500 791	0	75 133 449	0	0	0	75 634 240
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	500 791	0	75 133 449	0	0	0	75 634 240
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	297 174	0	13 369 739	0	121 655	0	13 788 568
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	496 965	0	66 105 168	0	0	0	66 602 133

MESERÉT összevont kimutatása a 2019. év
immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok 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)	461 206	0	31 504 280	0	0	0	31 965 486
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	1 530 910	0	1 530 910
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	1 530 910	0	0	0	1 530 910
07	Egyéb növekedés	0	0	19 594 234	0	0	0	19 594 234
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	21 125 144	0	1 530 910	0	22 656 054
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	2 339 681	0	0	0	2 339 681
13	Egyéb csökkenés	0	0	19 594 234	0	1 530 910	0	21 125 144
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	21 933 915	0	1 530 910	0	23 464 825
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	461 206	0	30 695 509	0	0	0	31 156 715
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	461 206	0	29 817 075	0	0	0	30 278 281
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	1 715 623	0	0	0	1 715 623
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	2 339 681	0	0	0	2 339 681
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	461 206	0	29 193 017	0	0	0	29 654 223
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	461 206	0	29 193 017	0	0	0	29 654 223
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	1 502 492	0	0	0	1 502 492
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	461 206	0	27 190 020	0	0	0	27 651 226

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2019.évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK						KIADÁSOK						
Sorszám	Rovat	Megnevezés	2019	2020	2021	2022	Rovat	Megnevezés	2019	2020	2021	2022
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	597 983 626	593 798 514	595 000 000	595 000 000	K1	1. Személyi juttatások	405 049 978	443 591 315	418 000 000	418 000 000
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	507 635 826	528 798 514	510 000 000	510 000 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 340 239	78 300 071	75 000 000	75 000 000
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	90 347 800	65 000 000	85 000 000	85 000 000	K3	3. Dologi kiadások	116 536 763	128 476 398	128 000 000	128 000 000
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0
8	B4	4. Működési bevételek	15 154 761	13 704 256	13 000 000	13 000 000		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	2 818 000	0	0	0		5.4. Tartalékok	0	0	0	0
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K6	6. Beruházások	6 278 769	19 220 903	5 000 000	5 000 000
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K7	7. Felújítások	0	0	0	0
12							K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0
15		I. Működési bevételek (1+3+4+6)	615 956 387	607 502 770	608 000 000	608 000 000						
16		II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	2 818 000	0	0	0		I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	607 205 749	650 367 784	621 000 000	621 000 000
17		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	618 774 387	607 502 770	608 000 000	608 000 000		II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	6 278 769	19 220 903	5 000 000	5 000 000
18								A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	613 484 518	669 588 687	626 000 000	626 000 000
19												
20	B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	53 335 279	62 085 917	18 000 000	18 000 000		Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	8 750 638	-42 865 014	-13 000 000	-13 000 000
21		III. Belső forrásból	53 335 279	62 085 917	18 000 000	18 000 000		Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-3 460 769	-19 220 903	-5 000 000	-5 000 000
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	53 335 279	62 085 917	18 000 000	18 000 000		Költségvetési egyenleg	5 289 869	-62 085 917	-18 000 000	-18 000 000
23		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0	0						
24		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0		Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
25		IV. Külső forrásból	0	0	0	0	K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0
26		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0						
27		2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0						
28								KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	613 484 518	669 588 687	626 000 000	626 000 000
29		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0		működési célú	607 205 749	650 367 784	621 000 000	621 000 000
30		IV. Külső forrásból	0	0	0	0		felhalmozási célú	6 278 769	19 220 903	5 000 000	5 000 000
31		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE	5 289 869	-62 085 917	-18 000 000	-18 000 000
32		2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0		működési célú	8 750 638	-42 865 014	-13 000 000	-13 000 000
33								felhalmozási célú	-3 460 769	-19 220 903	-5 000 000	-5 000 000
38		6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	672 109 666	669 588 687	626 000 000	626 000 000		KIADÁSOK ÖSSZESEN	613 484 518	669 588 687	626 000 000	626 000 000

LKT összesített kimutatása
2019. évben az Áhsz. 30. § (3) szerint

Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Összesen	LKT	Egyszi	Meserét
1.	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értékének alakulása eszközcsoportonként	120 131 144	25 877 785	66 602 133	27 651 226
2.	Immateriális javak	958 171	0	496 965	461 206
3.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
4.	Gépek berendezések felszerelések, járművek	119 172 973	25 877 785	66 105 168	27 190 020
5.	Beruházások és felújítások	0	0	0	0
6.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
7.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	0	0	0	0
8.	Nvt. 1. § (2) bekezdés g) pontja szerinti állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (muzeális intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kép- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog, kivéve, ha az állami vagy önkormányzati tulajdon jogszerű létrejötté kétséget kizáró módon nem bizonyítható és a dologra nézve más a tulajdonjogát bizonyítja vagy a kulturális javakra vonatkozó jogszabályokban meghatározott eljárás keretében valószínűsíti	0	0	0	0
9.	Nvt. 1. § (2) bekezdés h) pontja szerinti régészeti lelet	0	0	0	0
10.	Függő kötelezettségek	-48 305 062	0	-48 305 062	0
11.	Függő követelések	0	0	0	0
12.	Biztos (jövőbeni)követelések	0	0	0	0

Többéves kihatással járó döntések

32/2016. (III.24.) ÖH.

Döntés pályázat benyújtásáról a TOP-5.2.1-15 azonosító számú pályázati kiírásra

Határozat

- 1.) Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete pályázatot nyújt be a TOP-5.2.1-15 azonosító számú, „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázati kiírásra maximum bruttó 60.000.000.-forint támogatási összegre.
- 2.) Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a pályázati kiírásban foglaltaknak megfelelően a pályázat előkészítésére, a pályázathoz szükséges nyilatkozatok megtételére és dokumentumok elkészítésére, a pályázat benyújtására, sikeres pályázat esetén a Támogatási Szerződés/Támogatói Okirat megkötésére.
- 3.) Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete konzorciumot hoz létre a projekt megvalósítása érdekében Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézményével és felhatalmazza a polgármestert a pályázat beadásához szükséges Konzorciumi Együttműködési Megállapodás aláírására.

Felelős: Képviselő-testület, polgármester

Határidő: 2016. március 31.

Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézményét a fenti támogatásból, mint konzorciumi partnert 53.171.632 Ft támogatás illeti meg, melyből 2017. évben 48.446.000 Ft támogatás már befolyt, 2018. évben pedig 4.725.632 Ft.

Határozat száma	2018. év		2019. év		2020. év	
	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel
32/2016. (III.24.) ÖH.	14 138 394	4 725 632	19 516 619	0	19 516 619	0

LAJOSMIZSEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL		4.
Érkezett: 20 ²⁰ év 03 hó 19 nap		
LMKOH/11285-2/2020		
száma		Előadó: <i>Stu. L.</i>
Erf.szám:mell

**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 Közszolgáltató Társulás költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. 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 beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, 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 humánerőforrás-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 humánerőforrás 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:

Kelt: 2020.03.19.

igen - nem



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

LAJOSMIZSEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL		4.
Érkezett: 20	év 03	hó 19 nap
LMKOM/4285-3/2020	száma	Ebáddó: Smuly
Előszám:		név

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

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹

NYILATKOZAT

A) Alulírott **KOCSIS GYÖRGYNÉ**, a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2019. 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 vagyonekezelésébe, 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

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

Az intézményvezető integrált kockázatkezelési rendszert működtet, az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket.

¹ Megállapította: 187/2016. (VII. 13.) Korm. rendelet 15. §, 1. melléklet. **Hatályos: 2016. X. 1-től.**

Kontrolltevékenységek:

Az intézmény gazdasági, pénzügyi feladatait Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodája látja el. A gazdálkodó szervezet vezetője a Pénzügyi Iroda vezetője.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban az intézmény vonatkozásában az ellenőrzési jogosultságok, kötelezettségek egyértelműen rögzítésre kerültek. A belső ellenőrzés vonatkozásában a Szervezeti Működési Szabályzat és az intézmény Belső ellenőrzési szabályzata az irányadó.

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.

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 évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen - nem

Kelt: Lajosmizse, 2020. március 19.



.....
alíírás

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

Kelt: Lajosmizse, 2020. március 19.

P. H.

.....
alíírás

LAJOSMIZSEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL		4.
Érkezett: 2020 év	03	hó 20 nap
LJKOH/14285-4/2020	száma	Előadó: SWL
Előszám:		meil

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

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹

NYILATKOZAT

A) Alulírott Józsnáné dr. Kiss Irén, a Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye (a továbbiakban: Intézmény) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. 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 vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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.

¹ Megállapította: 187/2016. (VII. 13.) Korm. rendelet 15. §, 1. melléklet. Hatályos: 2016. X. 1-től.

- 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 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” 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 jelölt ki.

Kontrolltevékenységek:

Az Intézmény gazdasági, pénzügyi feladatit ellátó, önállóan működő és gazdálkodó szerve 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 2017. évben az Állami Számvevőszék fogalmazott meg észrevételeket. Az észrevételek az Intézmény belső működését nem érintették, a szakfeladatokat érintő módosításokat a Fenntartó 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) 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.

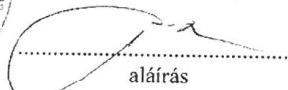
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen - nem

Kelt: Lajosmizse, 2020.03.20.




aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás