

**1. számú előterjesztés**  
**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató**  
**Társulás elnöke részére**

**2021. május 28.**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanács elnöke részére a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

**Az előterjesztést készítette:**

Farkasné Óze Angéla  
pénzügyi vezető

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László s.k.  
jegyző

**1. számú előterjesztés**  
**Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közzolgáltató**  
**Társulás elnöke részére**

**2021. május 28.**

**Tárgy:** Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanács elnöke részére a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

**Ügyiratszám: LMKOH/543-9/2021**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

*„Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”*

**A katasztrófavédelmi törvény 46. § (4) bekezdése egyértelműen rendelkezik arról, hogy veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének (fővárosi, megyei közgyűlésnek) feladat- és hatáskörét a polgármester (főpolgármester, megyei közgyűlés elnöke) gyakorolja az ott megjelölt kivétellel. Mindezek alapján sem a képviselő-testület, sem a bizottságok ülésének az Möt. szerinti összehívására nincs lehetőség, a képviselő-testület valamennyi hatáskörét a polgármester gyakorolja, a képviselő-testületnek veszélyhelyzetben nincs döntési jogköre. Az önkormányzati társulások is a képviselő-testületek által átruházott hatáskörben járnak el. Mivel a társulást Lajosmizse és Felsőlajos Képviselő-testületei hozták létre, így ezt az analógiát alkalmazva a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntéseket a társulási tanács elnöke hozhatja meg.**

**A Társulási Tanács elnöke a Társulási Tanács tagjaival egyeztethet a döntésének meghozatala előtt.**

A társulás zárszámadásának megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) és (3) bekezdése az irányadó, a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel. A társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet Lajosmizse város jegyzője - mint a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője – készíti elő és a társulási tanács elnöke terjeszti a Társulási Tanács elé úgy, hogy az a Társulási Tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése 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 részletezek.

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 3/2020. (II.24) határozatával hagyta jóvá a Társulás 2020. évi költségvetését, az utolsó előirányzat módosítás az 4/2021 (I.28.) 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 2020. 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 (346.669.916 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevételek teljesítése 15.110.791 Ft, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) kapott működési bevétel 93.783.647 Ft volt.. Az irányító szervei támogatás a fenntartó Társulástól 183.702.577 Ft, és előző (2019.) évi maradvány 54.072.901 Ft volt.

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

A bevételek (389.888.672 Ft) 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az intézményi működési bevétel 1.760.615 Ft volt. Az irányító szervei támogatás a fenntartó Társulástól 380.209.351 Ft, előző (2019.) évi maradvány 6.618.706 Ft.

### **Kiadások alakulása**

#### **I. Társulás**

A kiadások közel 100%-ra, 564.207.161 Ft összegben teljesültek. A költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 80,4 %.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

1. Személyi juttatások  
Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 95 % a módosított előirányzathoz képest.
2. Munkaadót terhelő járulékok  
A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 95,4 %.
3. Dologi kiadások  
A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 87,4 %-ra teljesültek, mivel a TOP-5.2.1-15-BK1 pályázat miatt kiadások 2020-ban is keletkeztek.

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

1. Személyi juttatások  
Az intézmény személyi juttatásainak teljesülése 94,5% a módosított előirányzathoz képest.
2. Munkaadót terhelő járulékok  
A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 92,9 %.
3. Dologi kiadások  
A dologi kiadások összességében a módosított előirányzathoz képest 90,6 %-ra teljesültek.

**Költségvetési maradvány alakulása**

I. Társulás

A 2020. évben képződött költségvetési maradvány összege 72.022 Ft, mely feladattal nem terhelt szabad maradvány.

II. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

A 2020. évben képződött költségvetési maradvány összege 26.241.960 Ft, mely nem teljesen szabad maradvány, amelyből kötelezettségvállalással 5.177.702 Ft terhelt. A TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” elnevezésű pályázat várható kötelezettségvállalása a 2021.évre 5.101.242 Ft, ez a 2021.évi költségvetésbe betervezésre került

III. Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A tárgyévben képződött költségvetési maradvány összege 23.605.586 Ft, melyből feladattal nem terhelt szabad pénzmaradvány 22.606.532 Ft.

A fenti maradványok összegei már beépítésre kerültek a Társulás és intézményei 2021. évi költségvetésébe, összesen 49.919.568 Ft értékben. 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 tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát.

(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 döntök az I. Határozat-tervezetről.

## **Vagyoni helyzet alakulása**

Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye 2020. évben 17.619.001 Ft értékben hajtott végre beruházást.

A Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2020. évben 2.987.849Ft beruházást valósított meg.

Összevontan számítva a gépek, berendezések, felszerelések, járművek sor értéke 27,91%-kal nőtt az előző évhez viszonyítva.

A Pénzeszközök értéke 18,03%-kal kevesebb mint az előző évi, ami főként a pályázatos, illetve a NEAK-tól kapott többletbevétel felhasználásának köszönhető.

A Kötelezettségek állománya összintézményi szinten közel az előző évhez hasonló, 96,5%-os.

### **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 2020. 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 2020. 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 2020. évben.

### **Összegezte**

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

A társulás, valamint intézményei 2020. 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 2020. év gazdálkodása eredményes volt.

Fentiekre tekintettel a 2020. évi zárszámadás jóváhagyására az alábbi határozatok kerülnek előterjesztésre az elnök – mint a Társulási Tanács veszélyhelyzet alatti hatáskörében eljáró - elé:

Lajosmizse, 2021. május 26.

### **A Társulási Tanács elnökének döntéshozatala:**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „(4) Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

Az önkormányzati társulások is a képviselő-testületek által átruházott hatáskörben járnak el. Mivel a társulást Lajosmizse és Felsőlajos Képviselő-testületei hozták létre, így ezt az analógiát alkalmazva a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntéseket a társulási tanács elnöke hozhatja meg.

A Társulási Tanács elnöke a Társulási Tanács tagjaival egyeztethet a döntésének meghozatala előtt.

Az előterjesztés áttekintését követően fenti hatáskörömben eljárva az alábbi határozatokat hozom:

#### **.../2021. (...) Társulási Elnök Határozat**

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre, Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanács elnökeként – a Társulási Tanács döntési hatáskörébe tartozó ügyben – Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2020. évi költségvetési maradványáról döntés tárgyában – az alábbi határozatot hozom:

#### **Határozat**

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa elnökeként a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2020. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint fogadom el és felkérem a jegyzőt, hogy a maradványok költségvetési határozaton történő átvezetését készítse elő:

## A Társulás és intézményei 2020. évi költségvetési maradványa

Ft-ban

	Megnevezés	ÖSSZESEN	LKT	EGYSZI	MESERÉT
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	675 974 307	564 019 254	108 894 438	3 060 615
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	687 006 275	295 233	320 427 956	366 283 086
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-11 031 968</b>	<b>563 724 021</b>	<b>-211 533 518</b>	<b>-363 222 471</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	624 863 464	259 929	237 775 478	386 828 057
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	563 911 928	563 911 928	0	0
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>60 951 536</b>	<b>-563 651 999</b>	<b>237 775 478</b>	<b>386 828 057</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>49 919 568</b>	<b>72 022</b>	<b>26 241 960</b>	<b>23 605 586</b>
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>49 919 568</b>	<b>72 022</b>	<b>26 241 960</b>	<b>23 605 586</b>
<b>16</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>6 176 756</b>	<b>0</b>	<b>5 177 702</b>	<b>999 054</b>
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>43 742 812</b>	<b>72 022</b>	<b>21 064 258</b>	<b>22 606 532</b>
<b>18</b>	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19</b>	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Lajosmizse, 2021. május 28. .... óra

Basky András  
elnök



## .../2021. (...) Társulási Elnök Határozat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre, Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanács elnökeként – a Társulási Tanács döntési hatáskörébe tartozó ügyben – Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2020. évi zárszámadásához tartozó nyilatkozatok tárgykörben – az alábbi határozatot hozom:

### Határozat

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkeznek.
2. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társuláznál és intézményeinél az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2017-2021. évi bevételeit, kiadásait az alábbi táblázat tartalmazza.

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2017-2021.évi bevételei, kiadásai

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés (EGYSZI-nél folyamatban lévő pályázatok)	A.		B.		C.		D.		E.		F.	
		eredeti előirányzat		módosított előirányzat		teljesítés							
		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	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	4.725.632	53.171.632	4.725.632							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	0	39.033.238	0							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	24.718.571	0							19.617.329
5.	TOP-5.2.1-15-BK1 a „Szegregált területen élők társadalmi együttműködését erősítő helyi szintű komplex programok Lajosmizsén” 2021.	0	5.101.242										

Lajosmizse, 2021. május 28. .... óra

Basky András  
elnök

## .../2021. (...) Társulási Elnök Határozat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre, Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanács elnökeként – a Társulási Tanács döntési hatáskörébe tartozó ügyben – Beszámoló a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról tárgykörben – az alábbi határozatot hozom:

### Határozat

A Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa elnökeként a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2020. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint fogadom el:

1. A Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa elnökeként a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás és intézményei 2020. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint fogadom el:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
a) A költségvetés bevételi főösszegét	669 588 687	736 925 843	736 925 843	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	669 588 687	736 925 843	687 006 275	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	607 502 770	675 974 307	675 974 307	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	607 502 770	675 974 307	675 974 307	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	0	0	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	669 588 687	736 925 843	687 006 275	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	650 367 784	714 961 645	666 399 425	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	19 220 903	21 964 198	20 606 850	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-62 085 917	-60 951 536	-11 031 968	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-42 865 014	-38 987 338	9 574 882	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-19 220 903	-21 964 198	-20 606 850	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	62 085 917	60 951 536	11 031 968	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:				
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:	62 085 917	60 951 536	60 951 536	Ft-ban
ea1)működési célra	42 308 885	38 987 338	38 987 338	Ft-ban
ea2)felhalmozási célra	19 777 032	21 964 198	21 964 198	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 ruhazza 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 2020. évben nem volt közvetett támogatása.

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

## Lajozmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2020. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>607 502 770</b>	<b>675 974 307</b>	<b>675 974 307</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	13 704 256	16 871 443	16 871 443	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	593 798 514	659 102 864	659 102 864	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	528 798 514	565 319 217	565 319 217	100,0%
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	65 000 000	93 783 647	93 783 647	100,0%
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0		
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>607 502 770</b>	<b>675 974 307</b>	<b>675 974 307</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>62 085 917</b>	<b>60 951 536</b>	<b>60 951 536</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	62 085 917	60 951 536	60 951 536	100,0%
4.1.1. Működési célra	42 308 885	38 987 338	38 987 338	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	19 777 032	21 964 198	21 964 198	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 bevételeiből	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>736 925 843</b>	<b>100,0%</b>

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>650 367 784</b>	<b>714 961 645</b>	<b>666 399 425</b>	<b>93,2%</b>
1.1. Személyi juttatások	443 591 315	483 315 363	457 610 644	94,7%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 300 071	85 285 465	79 994 499	93,8%
1.3. Dologi kiadások	128 476 398	145 860 817	128 294 282	88,0%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	500 000	500 000	
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	500 000	500 000	100,0%
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>19 220 903</b>	<b>21 964 198</b>	<b>20 606 850</b>	<b>93,8%</b>
2.1. Beruházások	19 220 903	21 964 198	20 606 850	93,8%
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	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>687 006 275</b>	<b>93,2%</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>687 006 275</b>	<b>93,2%</b>
<i>Intézményfinanszírozás :</i>	528 698 514	563 911 928	563 911 928	100,0%
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>110,50</b>	<b>111,50</b>	<b>110,00</b>	<b>98,7%</b>
<b>EGYSZI</b>	<b>37,00</b>	<b>37,00</b>	<b>36,00</b>	<b>97,3%</b>
<b>MESERÉT ÓVODA</b>	<b>73,50</b>	<b>74,50</b>	<b>74,00</b>	<b>99,3%</b>

## Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2020. év adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>528 878 514</b>	<b>564 019 254</b>	<b>564 019 254</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	80 000	37	37	<b>100,0%</b>
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	528 798 514	564 019 217	564 019 217	<b>100,0%</b>
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	528 798 514	564 019 217	564 019 217	<b>100,0%</b>
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0		
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>528 878 514</b>	<b>564 019 254</b>	<b>564 019 254</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>259 718</b>	<b>259 929</b>	<b>259 929</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	259 718	259 929	259 929	<b>100,0%</b>
4.1.1. Működési célra	259 718	259 929	259 929	<b>100,0%</b>
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 szervi támogatás	0	0	0	
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0	
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0	
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>529 138 232</b>	<b>564 279 183</b>	<b>564 279 183</b>	<b>100,0%</b>
Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>439 718</b>	<b>367 255</b>	<b>295 233</b>	<b>80,4%</b>
1.1. Személyi juttatások	0	0	0	
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	
1.3. Dologi kiadások	439 718	367 255	295 233	<b>80,4%</b>
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0	
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>439 718</b>	<b>367 255</b>	<b>295 233</b>	<b>80,4%</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>528 698 514</b>	<b>563 911 928</b>	<b>563 911 928</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	528 698 514	563 911 928	563 911 928	<b>100,0%</b>
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>	<b>529 138 232</b>	<b>564 279 183</b>	<b>564 207 161</b>	<b>100,0%</b>

## EGYSZI 2020. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>77 000 000</b>	<b>108 894 438</b>	<b>108 894 438</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	12 000 000	15 110 791	15 110 791	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	65 000 000	93 783 647	93 783 647	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	65 000 000	93 783 647	93 783 647	100,0%
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>77 000 000</b>	<b>108 894 438</b>	<b>108 894 438</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>229 137 409</b>	<b>237 775 478</b>	<b>237 775 478</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	55 091 267	54 072 901	54 072 901	100,0%
4.1.1. Működési célra	37 819 873	35 134 341	35 134 341	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	17 271 394	18 938 560	18 938 560	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 szervi támogatás	174 046 142	183 702 577	183 702 577	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	38 532 799	44 088 133	44 088 133	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	135 513 343	139 614 444	139 614 444	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>306 137 409</b>	<b>346 669 916</b>	<b>346 669 916</b>	<b>100,0%</b>
Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>289 422 144</b>	<b>327 731 356</b>	<b>302 808 955</b>	<b>92,4%</b>
1.1. Személyi juttatások	166 308 466	184 836 427	175 658 244	95,0%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 675 844	30 609 126	29 205 882	95,4%
1.3. Dologi kiadások	96 437 834	111 785 803	97 444 829	87,2%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	500 000	500 000	100,0%
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	500 000	500 000	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>16 715 265</b>	<b>18 938 560</b>	<b>17 619 001</b>	<b>93,0%</b>
2.1. Beruházások	16 715 265	18 938 560	17 619 001	93,0%
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	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>306 137 409</b>	<b>346 669 916</b>	<b>320 427 956</b>	<b>92,4%</b>

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2020. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>1 624 256</b>	<b>3 060 615</b>	<b>3 060 615</b>	<b>100,0%</b>
1.1. Működési bevételek	1 624 256	1 760 615	1 760 615	100,0%
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0	1 300 000	1 300 000	100,0%
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0	1 300 000	1 300 000	100,0%
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>1 624 256</b>	<b>3 060 615</b>	<b>3 060 615</b>	<b>100,0%</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>361 387 304</b>	<b>386 828 057</b>	<b>386 828 057</b>	<b>100,0%</b>
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	6 734 932	6 618 706	6 618 706	100,0%
4.1.1. Működési célra	4 229 294	3 593 068	3 593 068	100,0%
4.1.2. Felhalmozási célra	2 505 638	3 025 638	3 025 638	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	354 652 372	380 209 351	380 209 351	100,0%
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	309 873 750	341 509 451	341 509 451	100,0%
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	44 778 622	38 699 900	38 699 900	100,0%
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>363 011 560</b>	<b>389 888 672</b>	<b>389 888 672</b>	<b>100,0%</b>
Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	előirányzat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>360 505 922</b>	<b>386 863 034</b>	<b>363 295 237</b>	<b>93,9%</b>
1.1. Személyi juttatások	277 282 849	298 478 936	281 952 400	94,5%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 624 227	54 676 339	50 788 617	92,9%
1.3. Dologi kiadások	31 598 846	33 707 759	30 554 220	90,6%
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	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 505 638</b>	<b>3 025 638</b>	<b>2 987 849</b>	<b>98,8%</b>
2.1. Beruházások	2 505 638	3 025 638	2 987 849	98,8%
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 kívülről	0	0	0	
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>363 011 560</b>	<b>389 888 672</b>	<b>366 283 086</b>	<b>93,9%</b>

Lajosmizse, 2021. május 28. .... óra

Basky András  
elnök

## Lajoszizse Közfeladat-ellátó Társulás 2020. évi összesített pénzeszközeinek változása

Sor-szám	Megnevezés	Ft-ban			
		ÖSSZESÍTETT	LKT	EGYSZI	MESERÉT
<b>I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyszög levétele:</b>					
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	60 896 250	259 929	54 017 615	6 618 706
02	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32]	0	0	0	0
03	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	60 896 250	259 929	54 017 615	6 618 706
04	<b>B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)</b>	<b>-10 976 682</b>	<b>-187 907</b>	<b>-27 775 655</b>	<b>16 986 880</b>
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003]	-1 250 918 203	-564 207 161	-320 427 956	-366 283 086
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005]	1 300 837 771	564 279 183	346 669 916	389 888 672
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313]	-60 951 536	-259 929	-54 072 901	-6 618 706
08	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981323]	0	0	0	0
09	Kincstárön kívüli forrászámlák értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-3318)]	0	0	0	0
10	Kincstárön kívül devízámlák értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-3328)]	0	0	0	0
11	Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [(+/-361)]	0	0	0	0
12	Azonosítás alatt álló tételek forgalma [(+/-363)]	0	0	0	0
13	Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [(+/-36411)]	0	0	0	0
14	Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [(+/-36413)]	0	0	0	0
15	Kapott előleghöz kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [(+/-36421)]	0	0	0	0
16	Adott előlegek számla tárgydíszaki forgalma összesen [(+/-3651)]	0	0	0	0
17	Immateriális javakra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36511)]	0	0	0	0
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36512)]	0	0	0	0
19	Készletekre adott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36513)]	0	0	0	0
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36514)]	0	0	0	0
21	Foglalkoztatottnak adott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36515)]	0	0	0	0
22	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydíszaki forgalma [(+/-36516)]	0	0	0	0
23	Adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma összesen [(+/-36518)]	0	0	0	0
24	Immateriális javakra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365181)]	0	0	0	0
25	Beruházásra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365182)]	0	0	0	0
26	Készletekre adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365183)]	0	0	0	0
27	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365184)]	0	0	0	0
28	Foglalkoztatottnak adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365185)]	0	0	0	0
29	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-365186)]	0	0	0	0
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3652)]	0	0	0	0
31	Más által beszédett bevételek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3653)]	0	0	0	0
32	Forgatóke elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3654)]	0	0	0	0
33	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolása tárgydíszaki forgalma [(+/-3656)]	0	0	0	0
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családátogatási ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3657)]	0	0	0	0
35	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3659)]	0	0	0	0
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen [(+/-366)]	-55 286	0	-55 286	0
37	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3661)]	-55 286	0	-55 286	0
38	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási tárgydíszaki forgalma [(+/-3662)]	0	0	0	0
39	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-3671)]	0	0	0	0
40	Tuljizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydíszaki forgalma [(+/-36711)]	0	0	0	0
41	Egyéb kapott előlegek tárgydíszaki forgalma [(+/-36712)]	0	0	0	0
42	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3672)]	0	0	0	0
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [(+/-3673)]	0	0	0	0
44	Forgatóke elszámolása (Kincstár) tárgydíszaki forgalma [(+/-3674)]	0	0	0	0
45	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolása tárgydíszaki forgalma [(+/-3676)]	0	0	0	0
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydíszaki forgalma [(+/-3678)]	0	0	0	0
47	Egyéb sajátos kötelezettség jellegű sajátos elszámolások [(+/-3679)]	0	0	0	0
48	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgydíszaki forgalma [(+/-36791)]	0	0	0	0
49	Allamadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [(+/-36792)]	0	0	0	0
50	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztésége tárgydíszaki egyenlege [(+/-8552)]	0	0	0	0
51	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki egyenlege [(+/- 9352)]	0	0	0	0
52	Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján ez a sor kizárólag a 2020. 12. havi adatszolgáltatásban kerül kitöltésre)	0	0	0	0
53	<b>C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)</b>	<b>49 919 568</b>	<b>72 022</b>	<b>26 241 960</b>	<b>23 605 586</b>
54	<b>D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [(+32 + (331-3318) + (332-3328))]</b>	<b>49 919 568</b>	<b>72 022</b>	<b>26 241 960</b>	<b>23 605 586</b>
55	<b>E. Eltérés (C - D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. b) pontja szerinti kötelező egyszög alapján:</b>					
56	A. 31. számla nyitó tárgydíszaki egyenlege [(+ (311-3181)+ (312-3182))]	0	0	0	0
57	<b>B. Korrekciós tételek összesen: (+58+59-60)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgydíszaki egyenlege [(+059163)]	0	0	0	0
59	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgydíszaki egyenlege [- 098173]	0	0	0	0
60	Lekötött bankbetétek értékesítése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [(+/-318)]	0	0	0	0
61	<b>C. 31. számla számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	<b>D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [(+ (311-3181) + (312-3182))]</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	<b>E. Eltérés (C - D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2020.évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban  
Ft-ban

Ft-ban

Sorszám	Követ	BEVÉTELEK				Követ	KIADÁSOK					
		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Teljesítés %	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	593 798 514	659 102 864	659 102 864	100,0%	K1	1. Személyi juttatások	443 591 315	483 315 363	457 610 644	94,7%
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	528 798 514	565 319 217	565 319 217	100,0%	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 300 071	85 285 465	79 994 499	93,8%
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	65 000 000	93 783 647	93 783 647	100,0%	K3	3. Dologi kiadások	128 476 398	145 860 817	128 294 282	88,0%
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	500 000	500 000	100,0%
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	13 704 256	16 871 443	16 871 443	100,0%		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	500 000	500 000	100,0%
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0			5.4. Tartalékok	0	0	0	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K6	6. Beruházások	19 220 903	21 964 198	20 606 850	93,8%
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		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>607 502 770</b>	<b>675 974 307</b>	<b>675 974 307</b>	<b>100,0%</b>		<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>650 367 784</b>	<b>714 961 645</b>	<b>666 399 425</b>	<b>93,2%</b>
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>19 220 903</b>	<b>21 964 198</b>	<b>20 606 850</b>	<b>93,8%</b>
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>607 502 770</b>	<b>675 974 307</b>	<b>675 974 307</b>	<b>100,0%</b>		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>687 006 275</b>	<b>93,2%</b>
18												
19												
20	B8	<b>B/FINAN SZIROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINAN SZIROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>62 085 917</b>	<b>60 951 536</b>	<b>60 951 536</b>	<b>100,0%</b>		<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>-42 865 014</b>	<b>-38 987 338</b>	<b>9 574 882</b>	
21		III. Belső forrásból	62 085 917	60 951 536	60 951 536	100,0%		<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-19 220 903</b>	<b>-21 964 198</b>	<b>-20 606 850</b>	
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	62 085 917	60 951 536	60 951 536	100,0%		<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-62 085 917</b>	<b>-60 951 536</b>	<b>-11 031 968</b>	
23		2. Éven 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>B/FINAN SZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
26		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0							
27		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0							
28								<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN SZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>687 006 275</b>	<b>93,2%</b>
29		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0			<b>működési célú</b>	<b>650 367 784</b>	<b>714 961 645</b>	<b>666 399 425</b>	<b>93,2%</b>
30		IV. Külső forrásból	0	0	0			<b>felhalmozási célú</b>	<b>19 220 903</b>	<b>21 964 198</b>	<b>20 606 850</b>	<b>93,8%</b>
31		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0			<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE</b>	<b>-62 085 917</b>	<b>-60 951 536</b>	<b>-11 031 968</b>	<b>18,1%</b>
32		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0			<b>működési célú</b>	<b>-42 865 014</b>	<b>-38 987 338</b>	<b>9 574 882</b>	<b>-24,6%</b>
33								<b>felhalmozási célú</b>	<b>-19 220 903</b>	<b>-21 964 198</b>	<b>-20 606 850</b>	<b>93,8%</b>
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>736 925 843</b>	<b>100,0%</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>669 588 687</b>	<b>736 925 843</b>	<b>687 006 275</b>	<b>93,2%</b>
39		Működési célú bevételek	607 502 770	675 974 307	675 974 307	100,0%		Működési célú kiadások	650 367 784	714 961 645	666 399 425	93,2%
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0			Felhalmozási célú kiadások	19 220 903	21 964 198	20 606 850	93,8%
41								<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>-42 865 014</b>	<b>-38 987 338</b>	<b>9 574 882</b>	<b>-24,6%</b>
42								<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-19 220 903</b>	<b>-21 964 198</b>	<b>-20 606 850</b>	<b>93,8%</b>



## A Társulás és intézményei 2020. évi vagyonkimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ÖSSZESÍTETT			TÁRSULÁS			EGYSZI			MESERÉT		
		Előző év	Tárgyév	Index (%)	Előző év	Tárgyév	Index (%)	Előző év	Tárgyév	Index (%)	Előző év	Tárgyév	Index (%)
	<b>ESZKÖZÖK</b>												
A	<b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>77 088 186</b>	<b>79 819 781</b>	<b>103,54</b>	<b>61 797 126</b>	<b>60 044 754</b>	<b>97,16</b>	<b>13 788 568</b>	<b>18 699 955</b>	<b>135,62</b>	<b>1 502 492</b>	<b>1 075 072</b>	<b>71,55</b>
A/I	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00
A/I/1	1. Vagyoni értékű jogok	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00
A/I/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/1/d	d) Üzleti vagyon	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00	297 174	236 875	79,71	0	0	0,00
A/I/2	2. Szellemi termékek	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/3	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/I/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/I/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>76 791 012</b>	<b>79 582 906</b>	<b>103,64</b>	<b>61 797 126</b>	<b>60 044 754</b>	<b>97,16</b>	<b>13 491 394</b>	<b>18 463 080</b>	<b>136,85</b>	<b>1 502 492</b>	<b>1 075 072</b>	<b>71,55</b>
A/II/1	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	61 448 716	60 044 754	97,72	61 448 716	60 044 754	97,72	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	-353 875	0	0,00	-353 875	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	61 802 591	60 044 754	97,16	61 802 591	60 044 754	97,16	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/2	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 220 641	19 468 632	127,91	348 410	0	0,00	13 369 739	18 463 080	138,10	1 502 492	1 005 552	66,93
A/II/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/2/d	d) Üzleti vagyon	15 220 641	19 468 632	127,91	348 410	0	0,00	13 369 739	18 463 080	138,10	1 502 492	1 005 552	66,93
A/II/3	3. Tenyészállatok	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/II/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/II/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/II/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/4	4. Beruházások, felújítások	121 655	69 520	57,15	0	0	0,00	121 655	0	0,00	0	69 520	0,00
A/II/4/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00

A/II/4/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/II/4/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/II/4/d	d) Üzleti vagyon	121 655	69 520	57,15	0	0	0,00	121 655	0	0,00	0	69 520	0,00
A/II/5	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/5/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/5/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/5/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/II/5/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/1	1. Tartós részesedések	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/1/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/2	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/2/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/3	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/III/3/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/III/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/1	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/1/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/2	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/2/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/IV/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0,00			0,00			0,00			0,00
A/IV/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
A/IV/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>B</b>	<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>583 106</b>	<b>631 584</b>	<b>108,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>583 106</b>	<b>631 584</b>	<b>108,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
B/I	I. Készletek	583 106	631 584	108,31	0	0	0,00	583 106	631 584	108,31	0	0	0,00
B/II	II. Értékpapírok	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>C</b>	<b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>60 896 250</b>	<b>49 919 568</b>	<b>81,97</b>	<b>259 929</b>	<b>72 022</b>	<b>27,71</b>	<b>54 017 615</b>	<b>26 241 960</b>	<b>48,58</b>	<b>6 618 706</b>	<b>23 605 586</b>	<b>356,65</b>
C/I	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
C/II	II. Pénztáruk, csekkek, betétkönyvek	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

C/III	III. Forintzámlák	60 896 250	49 919 568	81,97	259 929	72 022	27,71	54 017 615	26 241 960	48,58	6 618 706	23 605 586	356,65
C/IV	IV. Devizaszámok	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>D</b>	<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 534 753</b>	<b>1 961 179</b>	<b>127,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 492 021</b>	<b>1 882 779</b>	<b>126,19</b>	<b>42 732</b>	<b>78 400</b>	<b>183,47</b>
D/I	I. Költségvetési évben esedékes követelések	318 750	324 968	101,95	0	0	0,00	308 550	280 568	90,93	10 200	44 400	435,29
D/II	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 216 003	1 636 211	134,56	0	0	0,00	1 183 471	1 602 211	135,38	32 532	34 000	104,51
D/III	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>E</b>	<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>55 286</b>	<b>-240 930</b>	<b>-435,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>55 286</b>	<b>-240 930</b>	<b>-435,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>501 641</b>	<b>408 262</b>	<b>81,39</b>	<b>52 219</b>	<b>53 782</b>	<b>102,99</b>	<b>381 553</b>	<b>300 905</b>	<b>78,86</b>	<b>67 869</b>	<b>53 575</b>	<b>78,94</b>
A+...+F	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>140 659 222</b>	<b>132 499 444</b>	<b>94,20</b>	<b>62 109 274</b>	<b>60 170 558</b>	<b>96,88</b>	<b>70 318 149</b>	<b>47 516 253</b>	<b>67,57</b>	<b>8 231 799</b>	<b>24 812 633</b>	<b>301,42</b>
	<b>FORRÁSOK</b>												
<b>G</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>72 766 881</b>	<b>78 772 649</b>	<b>108,25</b>	<b>62 109 274</b>	<b>60 170 558</b>	<b>96,88</b>	<b>27 203 625</b>	<b>21 277 561</b>	<b>78,22</b>	<b>-16 546 018</b>	<b>-2 675 470</b>	<b>16,17</b>
G/I	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	674 772 971	674 772 971	100,00	74 930 098	74 930 098	100,00	385 206 428	385 206 428	100,00	214 636 445	214 636 445	100,00
G/II	II. Nemzeti vagyon változásai	-403 298 553	-403 298 553	100,00	0	0	0,00	-233 164 135	-233 164 135	100,00	-170 134 418	-170 134 418	100,00
G/III	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 249 947	16 249 947	100,00	7 350 058	7 350 058	100,00	3 126 183	3 126 183	100,00	5 773 706	5 773 706	100,00
G/IV	IV. Felhalmozott eredmény	-237 034 090	-214 957 484	90,69	-17 324 726	-20 170 882	116,43	-151 504 821	-127 964 851	84,46	-68 204 543	-66 821 751	97,97
G/V	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
G/VI	VI. Mérleg szerinti eredmény	22 076 606	6 005 768	27,20	-2 846 156	-1 938 716	68,12	23 539 970	-5 926 064	-25,17	1 382 792	13 870 548	1 003,08
<b>H</b>	<b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>6 400 457</b>	<b>6 176 756</b>	<b>96,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5 263 830</b>	<b>5 177 702</b>	<b>98,36</b>	<b>1 136 627</b>	<b>999 054</b>	<b>87,90</b>
H/I	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
H/II	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 400 457	6 176 756	96,50	0	0	0,00	5 263 830	5 177 702	98,36	1 136 627	999 054	87,90
H/III	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>I</b>	<b>I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>61 491 884</b>	<b>47 550 039</b>	<b>77,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>37 850 694</b>	<b>21 060 990</b>	<b>55,64</b>	<b>23 641 190</b>	<b>26 489 049</b>	<b>112,05</b>
G+...+J	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>140 659 222</b>	<b>132 499 444</b>	<b>94,20</b>	<b>62 109 274</b>	<b>60 170 558</b>	<b>96,88</b>	<b>70 318 149</b>	<b>47 516 253</b>	<b>67,57</b>	<b>8 231 799</b>	<b>24 812 633</b>	<b>301,42</b>

<b>L</b>	<b>EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>												
L/1	"0"-ra írt eszközök	120 131 144	133 027 513	110,74	25 877 785	30 369 775	117,36	66 602 133	72 733 417	109,21	27 651 226	29 924 321	108,22
L/2	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	43 843 808	52 124 337	118,89	15 712 785	15 712 785	100,00	9 699 418	15 636 602	161,21	18 431 605	20 774 950	112,71
L/3	Használatban lévő készletek	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
L/4	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Aht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
L/5	A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
L/6	Függő követelések	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
L/7	Függő kötelezettségek	48 305 062	18 382 356	38,05	0	0	0,00	48 305 062	18 382 356	38,05	0	0	0,00
L/8	Biztos (jövőbeni) követelések	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

**LKT összevont kimutatása a 2020. 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)
<b>01</b>	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>1 259 171</b>	<b>70 198 101</b>	<b>149 568 472</b>	<b>0</b>	<b>121 655</b>	<b>0</b>	<b>221 147 399</b>
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	200 000	0	0	0	16 672 673	0	16 872 673
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	16 866 843	0	0	0	16 866 843
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	491 160	0	491 160
07	Egyéb növekedés	200 000	0	13 076 759	0	18 110	0	13 294 869
<b>08</b>	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>29 943 602</b>	<b>0</b>	<b>17 181 943</b>	<b>0</b>	<b>47 525 545</b>
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	329 610	0	121 655	0	451 265
11	Térítésmentes átadás	0	0	50 780	0	245 580	0	296 360
13	Egyéb csökkenés	200 000	0	13 076 759	0	16 866 843	0	30 143 602
<b>14</b>	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>13 457 149</b>	<b>0</b>	<b>17 234 078</b>	<b>0</b>	<b>30 891 227</b>
<b>15</b>	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>1 459 171</b>	<b>70 198 101</b>	<b>166 054 925</b>	<b>0</b>	<b>69 520</b>	<b>0</b>	<b>237 781 717</b>
<b>16</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>961 997</b>	<b>8 749 385</b>	<b>134 347 831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144 059 213</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	260 299	2 106 910	12 597 502	0	0	0	14 964 711
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	702 948	359 040	0	0	0	1 061 988
<b>19</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>1 222 296</b>	<b>10 153 347</b>	<b>146 586 293</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 961 936</b>
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	121 655	0	121 655
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	121 655	0	121 655
<b>24</b>	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>1 222 296</b>	<b>10 153 347</b>	<b>146 586 293</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 961 936</b>
<b>25</b>	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>236 875</b>	<b>60 044 754</b>	<b>19 468 632</b>	<b>0</b>	<b>69 520</b>	<b>0</b>	<b>79 819 781</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	1 158 171	0	131 869 342	0	0	0	133 027 513

**TÁRSULÁS kimutatása a 2020. 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	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
<b>01</b>	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>0</b>	<b>70 198 101</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 567 876</b>
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	245 580	0	245 580
07	Egyéb növekedés	0	0	4 491 990	0	0	0	4 491 990
<b>08</b>	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 491 990</b>	<b>0</b>	<b>245 580</b>	<b>0</b>	<b>4 737 570</b>
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	245 580	0	245 580
13	Egyéb csökkenés	0	0	4 491 990	0	0	0	4 491 990
<b>14</b>	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 491 990</b>	<b>0</b>	<b>245 580</b>	<b>0</b>	<b>4 737 570</b>
<b>15</b>	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>0</b>	<b>70 198 101</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 567 876</b>
<b>16</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</b>	<b>8 749 385</b>	<b>30 021 365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 770 750</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	2 106 910	348 410	0	0	0	2 455 320
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	702 948	0	0	0	0	702 948
<b>19</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>0</b>	<b>10 153 347</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 523 122</b>
<b>24</b>	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>0</b>	<b>10 153 347</b>	<b>30 369 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 523 122</b>
<b>25</b>	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>0</b>	<b>60 044 754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 044 754</b>

**EGYSZI kimutatása a 2020. 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	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
<b>01</b>	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>797 965</b>	<b>0</b>	<b>88 503 188</b>	<b>0</b>	<b>121 655</b>	<b>0</b>	<b>89 422 808</b>
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	200 000	0	0	0	14 320 038	0	14 520 038
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	14 320 038	0	0	0	14 320 038
07	Egyéb növekedés	200 000	0	6 037 964	0	0	0	6 237 964
<b>08</b>	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>20 358 002</b>	<b>0</b>	<b>14 320 038</b>	<b>0</b>	<b>35 078 040</b>
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	55 900	0	121 655	0	177 555
11	Térítésmentes átadás	0	0	50 780	0	0	0	50 780
13	Egyéb csökkenés	200 000	0	6 037 964	0	14 320 038	0	20 558 002
<b>14</b>	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>6 144 644</b>	<b>0</b>	<b>14 441 693</b>	<b>0</b>	<b>20 786 337</b>
<b>15</b>	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>997 965</b>	<b>0</b>	<b>102 716 546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103 714 511</b>
<b>16</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>500 791</b>	<b>0</b>	<b>75 133 449</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75 634 240</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	260 299	0	9 205 347	0	0	0	9 465 646
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	85 330	0	0	0	85 330
<b>19</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>761 090</b>	<b>0</b>	<b>84 253 466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85 014 556</b>
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	121 655	0	121 655
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	121 655	0	121 655
<b>24</b>	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>761 090</b>	<b>0</b>	<b>84 253 466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85 014 556</b>
<b>25</b>	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>236 875</b>	<b>0</b>	<b>18 463 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 699 955</b>
<b>26</b>	<b>Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke</b>	<b>696 965</b>	<b>0</b>	<b>72 036 452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 733 417</b>

**MESERÉT kimutatása a 2020. 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)
<b>01</b>	<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>461 206</b>	<b>0</b>	<b>30 695 509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 156 715</b>
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	2 352 635	0	2 352 635
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	2 546 805	0	0	0	2 546 805
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	245 580	0	245 580
07	Egyéb növekedés	0	0	2 546 805	0	18 110	0	2 564 915
<b>08</b>	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 093 610</b>	<b>0</b>	<b>2 616 325</b>	<b>0</b>	<b>7 709 935</b>
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	273 710	0	0	0	273 710
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 546 805	0	2 546 805	0	5 093 610
<b>14</b>	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 820 515</b>	<b>0</b>	<b>2 546 805</b>	<b>0</b>	<b>5 367 320</b>
<b>15</b>	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>461 206</b>	<b>0</b>	<b>32 968 604</b>	<b>0</b>	<b>69 520</b>	<b>0</b>	<b>33 499 330</b>
<b>16</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>461 206</b>	<b>0</b>	<b>29 193 017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 654 223</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	3 043 745	0	0	0	3 043 745
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	273 710	0	0	0	273 710
<b>19</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>461 206</b>	<b>0</b>	<b>31 963 052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 424 258</b>
<b>24</b>	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>461 206</b>	<b>0</b>	<b>31 963 052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 424 258</b>
<b>25</b>	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 005 552</b>	<b>0</b>	<b>69 520</b>	<b>0</b>	<b>1 075 072</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	461 206	0	29 463 115	0	0	0	29 924 321

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

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK						
Sorszám	Rovat	Megnevezés	2020 (tény)	2021 (terv)	2022 (terv)	Sorszám	Megnevezés	2020 (tény)	2021 (terv)	2022 (terv)
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	659 102 864	614 490 725	654 410 293	K1	1. Személyi juttatások	457 610 644	472 506 095	472 506 095
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	565 319 217	516 490 725	556 410 293	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 994 499	75 552 329	75 552 329
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	93 783 647	98 000 000	98 000 000	K3	3. Dologi kiadások	128 294 282	126 201 712	126 201 712
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	500 000	0	0
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülrőlre	0	0	0
8	B4	4. Működési bevételek	16 871 443	13 978 856	13 978 856		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	500 000	0	0
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0		5.4. Tartalékok	0	0	0
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K6	6. Beruházások	20 606 850	4 129 013	4 129 013
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		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>675 974 307</b>	<b>628 469 581</b>	<b>668 389 149</b>					
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>666 399 425</b>	<b>674 260 136</b>	<b>674 260 136</b>
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>675 974 307</b>	<b>628 469 581</b>	<b>668 389 149</b>		<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>20 606 850</b>	<b>4 129 013</b>	<b>4 129 013</b>
18							<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>687 006 275</b>	<b>678 389 149</b>	<b>678 389 149</b>
19										
20	B8	<b>B/FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZIROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>60 951 536</b>	<b>49 919 568</b>	<b>20 000 000</b>		<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>9 574 882</b>	<b>-45 790 555</b>	<b>-5 870 987</b>
21		III. Belső forrásból	60 951 536	49 919 568	20 000 000		<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-20 606 850</b>	<b>-4 129 013</b>	<b>-4 129 013</b>
22		1. Költségvetési maradvány felhasználása	60 951 536	49 919 568	20 000 000		<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-11 031 968</b>	<b>-49 919 568</b>	<b>-10 000 000</b>
23		2. Even belüli betét halmazott visszaváltása	0	0	0					
24		3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0		Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
25		IV. Külső forrásból	0	0	0	K9	<b>B/FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0					
27		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0					
28							<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>687 006 275</b>	<b>678 389 149</b>	<b>678 389 149</b>
29		3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0		<b>működési célú</b>	<b>666 399 425</b>	<b>674 260 136</b>	<b>674 260 136</b>
30		IV. Külső forrásból	0	0	0		<b>felhalmozási célú</b>	<b>20 606 850</b>	<b>4 129 013</b>	<b>4 129 013</b>
31		1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0		<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE</b>	<b>-11 031 968</b>	<b>-49 919 568</b>	<b>-10 000 000</b>
32		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0	0	0		<b>működési célú</b>	<b>9 574 882</b>	<b>-45 790 555</b>	<b>-5 870 987</b>
33							<b>felhalmozási célú</b>	<b>-20 606 850</b>	<b>-4 129 013</b>	<b>-4 129 013</b>
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>736 925 843</b>	<b>678 389 149</b>	<b>688 389 149</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>687 006 275</b>	<b>678 389 149</b>	<b>678 389 149</b>
39		Működési célú bevételek	675 974 307	628 469 581	668 389 149		Működési célú kiadások	666 399 425	674 260 136	674 260 136
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú kiadások	20 606 850	4 129 013	4 129 013
41							<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>9 574 882</b>	<b>-45 790 555</b>	<b>-5 870 987</b>
42							<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-20 606 850</b>	<b>-4 129 013</b>	<b>-4 129 013</b>



## Többéves kihatással járó döntések

### 4/2020.(II.24.)TH.

A „Kincses Kultúróvoda 2020” cím elnyerésére kiírt pályázaton való részvételhez fenntartói támogató nyilatkozat (Székhely Intézmény)

#### Határozat

- 1.) Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa nyilatkozik, hogy a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde Székhely Intézménye által benyújtani kívánt „Kincses Kultúróvoda 2020” cím elnyerésére irányuló pályázat benyújtását és annak megvalósítását támogatja.
- 2.) Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét a fenntartói támogatói nyilatkozat aláírására.

**Felelős:** Társulási Tanács, Társulási Tanács elnöke

**Határidő:** 2020. február 24.

**A pályázatról a támogatói okirat megérkezett, hatása az alábbi összegben mutatkozik meg:**

Határozat száma	2020-2021. év	
	kiadás	bevétel
4/2020.(II.24.)TH.	1.300.000	1.300.000

**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 2020. 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, információszerzési 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 beszámolat rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

**Kontrollkörnyezet:**

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

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

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

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

#### **Kontrolltevékenységek:**

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

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

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

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

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

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

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

igen - nem

Kelt: 2021.03.19.



.....  
alíírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
alíírás

543

Lajosmizse Város Önkormányzata	
2021. MARCH 10. hó. nap	
543-G/2021	Egyetemes Társaság
Előzetes	Előzetes

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

#### a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

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

#### NYILATKOZAT

**A) Alulírott Józsné 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 2020. 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 beszámolatok rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

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

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

<sup>1</sup> 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.

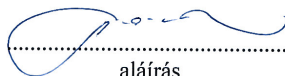
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen - nem

Kelt: Lajosmizse, 2021. március 09.



  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

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

## a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

## 4. Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

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

(2)<sup>2</sup> A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. ....

(2a)<sup>3</sup> 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)<sup>4</sup> 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.

<sup>2</sup> Megállapította: 264/2013. (VII. 11.) Korm. rendelet 2. §. Módosította: 175/2015. (VII. 7.) Korm. rendelet 35. § 3., 465/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet 34. § 2.

<sup>3</sup> Beiktatta: 187/2016. (VII. 13.) Korm. rendelet 6. §. Hatályos: 2016. X. 1-től.

<sup>4</sup> Módosította: 465/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet 34. § 3., 4.



LAJOSMIZSEI KÖZÖS ÖNKORMÁNY	
HIVATAL	
2021 MÁRC 11.	
Érkezett: 2021. márc. 11. nap	hó nap
LMKONV 543-7/2021. sz. irat	Előadó: Farkasné
Előszámt: .....	.....mail

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

#### a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

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

#### NYILATKOZAT

A) Alulírott **KOCSIS GYÖRGYNÉ**, a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. 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 vagyonkezelésébe, 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:

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

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

#### 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.

#### Kontrolltevékenységek:

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

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

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

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

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

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

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

#### Információs és kommunikációs rendszer:

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

#### Nyomon követési rendszer (monitoring):

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

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi 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, 2021. március 09.



.....  
alíírás

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

Kelt: Lajosmizse, 2021. március 09.

P. H.

.....  
alíírás