

ELŐTERJESZTÉS

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

Társulási Tanácsának 2022. november 28-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.
(II.24.) társulási tanácsi határozat módosítása

Az előterjesztést készítette:

Farkasné Óze Angéla
pénzügyi vezető

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás

Társulási Tanácsának 2022. november 28-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.24.) társulási tanácsi határozat módosítása

Ügyiratszám: LMKOH/590-28/2022

Tisztelt Társulási Tanács!

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 3/2022. (II.24.) költségvetési határozatával elfogadta a 2022. évi költségvetést.

A költségvetési határozat módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

Társulás előirányzat módosításai:

1. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére **2022. október hónapra szociális ágazati összevont pótlék** került megállapításra **3.153.598 Ft** értékben- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként kapott összegként. A támogatás a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás fenntartásába tartozó EGYSZI (1.576.221 Ft) és az IGSZ (1.537.826 Ft) eredeti költségvetésébe betervezésre került, a MESERÉT Óvodáéba (39.551 Ft) nem.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Intézményfinanszírozás (MESERÉT)	+39.551	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	+39.551	

EGYSZI előirányzat-módosításai:

2. Többletbevétel terhére előirányzatok megemlése szükséges. Az átcsoportosítás a működőképesség további fenntartása miatt szükséges.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési bevétel (B4)	+1.588.112	
Dologi kiadások	+1.588.112	

3. A beruházások és a dologi kiadások között átcsoportosítás szükséges.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Beruházások		-209.596
Dologi kiadások	+209.596	

Meserét Óvoda előirányzat-módosításai:

4. Többletbevétel terhére előirányzatok megemelése szükséges.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Működési bevétel (B4) FL Bölcsőde	+103.150	
Működési bevétel (B4) LM Bölcsőde	+448.663	
Működési bevétel (B4) LM Óvoda	+204.841	
Dologi kiadások FL Bölcsőde	+103.150	
Dologi kiadások LM Bölcsőde	+448.663	
Dologi kiadások LM Óvoda	+204.841	

5. A beruházások és a dologi kiadások között átcsoportosítás szükséges.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
Beruházások LM Bölcsőde		-1.000.000
Beruházások LM Óvoda		-500.000
Dologi kiadások LM Bölcsőde	+1.000.000	
Dologi kiadások LM Óvoda	+500.000	

6. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére **2022. október hónapra szociális ágazati összevont pótlék** került megállapításra **3.153.598 Ft** értékben- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként kapott összegként. A támogatás a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás fenntartásába tartozó EGYSZI (1.576.221 Ft) és az IGSZ (1.537.827 Ft) eredeti költségvetésébe betervezésre került, a MESERÉT Óvodába (39.551 Ft) nem.

Ft-ban

	növekedés	csökkenés
--	-----------	-----------

Központi, irányító szervei támogatás (MESERÉT)	+39.551	
Személyi kiadások	+35.000	
Járulékok	+4.551	

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

Lajosmizse, 2022. november 23.

Basky András sk.
Társulási Tanács elnöke

Határozat-tervezet

.../2022. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása

Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a 2022. évi költségvetés módosítását egységes szerkezetben az alábbiak szerint fogadja el

KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2022. évi költségvetésének módosítását – egységes szerkezetben - az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	843 090 044	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	843 090 044	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	812 066 504	Ft-ban
ca) működési költségvetési bevételek összege	812 066 504	Ft-ban
cb) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	843 090 044	Ft-ban
da) működési költségvetési kiadások összege	821 354 325	Ft-ban
db) felhalmozási költségvetési kiadások összege	21 735 719	Ft-ban
e) költségvetési egyenleg összegét	-31 023 540	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-9 287 821	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-21 735 719	Ft-ban
f) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	31 023 540	Ft-ban
g) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ga) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével:		
	31 023 540	Ft-ban
ga1) működési célra	9 287 821	Ft-ban
ga2) felhalmozási célra	21 735 719	Ft-ban
gb) külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvételével	0	Ft-ban
hagyja jóvá.		

2. Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerinti költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés hatásköri rendjéről szóló szabályzatok tartalmazzák.
3. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a 14/2020.(VI.26.) Társulási határozatában szabályozta.
4. A Társulás bevételei és kiadásai módosításának (emelés, csökkentés fő jogcímek között) és a kiadási előirányzatok jogcímek közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát indokolt esetben két társulási ülés között a társulás elnökére ruházza át a Társulási Tanács. A két társulási tanács ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.
5. A társulás intézményeinél foglalkoztatottak nettó 125.000 Ft/fő/év egyéb juttatásban és bruttó 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásban részesülhetnek, amennyiben a költségvetés erre fedezetet nyújt. A bankszámla-hozzájárulás összege az intézményi költségvetésekbe betervezésre került. A 2022. 1.félévre vonatkozó nettó 50.000 Ft/fő SZÉP kártya juttatásra az intézményeknél a fedezet biztosított. A 2022. 2.félévre vonatkozó nettó 75.000 Ft/fő SZÉP kártya juttatásra az intézményeknél a fedezet biztosított.
6. A munkáltató jutalmat, jutalékot – önkormányzati és intézményi szinten, egységesített elvek alapján – a személyi juttatások szabad maradványa terhére fizethet ki. Jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-át nem haladhatja meg.
7. A Társulásnál és intézményeinél foglalkoztatottak ruházati, munkaruha, védőruha juttatásáról az intézmények külön szabályzatban kötelesek gondoskodni. A juttatás összegét az intézmények költségvetése tartalmazza, melyről az intézményvezetők saját hatáskörben döntenek.
8. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (1) és 45. § (1) bekezdése szerinti az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2022. évet követő három évre várható összegét a 2022. április 24-én jóváhagyott Előterjesztés 6. melléklete szerint állapítja meg.
9. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.

Felelős: Társulási Tanács
Határidő: 2022. november 28.

1. melléklet a/2022. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2022. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	812 066 504	0	812 066 504
1.1. Működési bevételek	18 187 017		18 187 017
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	793 779 487	0	793 779 487
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	648 779 487	0	648 779 487
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül NEAK	145 000 000	0	145 000 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000	0	100 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	812 066 504	0	812 066 504
4. Finanszírozási bevételek	31 023 540	0	31 023 540
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 023 540	0	31 023 540
4.1.1. Működési célra	9 287 821	0	9 287 821
4.1.2. Felhalmozási célra	21 735 719	0	21 735 719
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0
4.2.1. Működési célra	0	0	0
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	843 090 044	0	843 090 044
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	821 354 325	0	821 354 325
1.1. Személyi juttatások	581 361 169	0	581 361 169
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 957 417	0	81 957 417
1.3. Dologi kiadások	158 035 739	0	158 035 739
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	21 735 719	0	21 735 719
2.1. Beruházások	21 735 719	0	21 735 719
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	843 090 044	0	843 090 044
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	843 090 044	0	843 090 044

Intézményfinanszírozás : 648 379 487

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

2. melléklet a .../2022. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2022. év

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési bevételek	648 779 587	0	648 779 587
1.1. Működési bevételek	100	0	100
1.2. Működési célú támogatások AH-n belül	648 779 487	0	648 779 487
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás AH-n belül	648 779 487	0	648 779 487
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	648 779 587	0	648 779 587
4. Finanszírozási bevételek	167 136	0	167 136
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	167 136	0	167 136
4.1.1. Működési célra	167 136	0	167 136
4.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0
4.2.1. Működési célra	0	0	0
4.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	648 946 723	0	648 946 723
Kiadások	A.	B.	C.
	módosított előirányzat		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1. Működési kiadások	567 236	0	567 236
1.1. Személyi juttatások	0	0	0
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
1.3. Dologi kiadások	567 236	0	567 236
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás AH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0
2.1. Beruházások	0	0	0
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	567 236	0	567 236
4. Finanszírozási kiadások	648 379 487	0	648 379 487
4.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	648 379 487	0	648 379 487
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	648 946 723	0	648 946 723

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

3. melléklet a/2022 (....) társulási tanácsi határozathoz

EGYSZI 2022. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt feladat	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	160 609 263	0	160 609 263
1.1. Működési bevételek	15 509 263		15 509 263
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	145 000 000		145 000 000
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	145 000 000		145 000 000
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000	0	100 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	160 609 263	0	160 609 263
4. Finanszírozási bevételek	189 231 871	0	189 231 871
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	11 013 794	0	11 013 794
4.1.1. Működési célra	6 824 390	0	6 824 390
4.1.2. Felhalmozási célra	4 189 404	0	4 189 404
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	178 218 077	0	178 218 077
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	52 320 927		52 320 927
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	125 897 150		125 897 150
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	349 841 134	0	349 841 134
Kiadások	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt feladat	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	345 651 730	0	345 651 730
1.1. Személyi juttatások	207 639 826	0	207 639 826
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 281 985	0	28 281 985
1.3. Dologi kiadások	109 729 919	0	109 729 919
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül		0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	4 189 404	0	4 189 404
2.1. Beruházások	4 189 404	0	4 189 404
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	349 841 134	0	349 841 134
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	37,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4.

5. melléklet a/2022 (.....) társulási tanácsi határozathoz

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2022. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési bevételek	2 677 654	0	2 677 654
1.1. Működési bevételek	2 677 654		2 677 654
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	0		0
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	0		0
1.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0		0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0		0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	2 677 654	0	2 677 654
4. Finanszírozási bevételek	490 004 020	0	490 004 020
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	19 842 610		19 842 610
4.1.1. Működési célra	2 296 295		2 296 295
4.1.2. Felhalmozási célra	17 546 315		17 546 315
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervei támogatás	470 161 410	0	470 161 410
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	450 841 031		450 841 031
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből	19 320 379		19 320 379
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	492 681 674	0	492 681 674
Kiadások	A.	B.	C.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	f e l a d a t		
1. Működési kiadások	475 135 359	0	475 135 359
1.1. Személyi juttatások	373 721 343	0	373 721 343
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 675 432	0	53 675 432
1.3. Dologi kiadások	47 738 584	0	47 738 584
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül	0	0	0
1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	17 546 315	0	17 546 315
2.1. Beruházások	17 546 315	0	17 546 315
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	492 681 674	0	492 681 674
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	83,00		
Lajosmizse Óvoda	60		
Felsőljajosi tagintézmény (Óvoda)	8		
Felsőljajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3		
Lajosmizsei Bölcsőde	12		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		