

ELŐTERJESZTÉS

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

Társulási Tanácsának 2025. február 17-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2025. évi költségvetése

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Annamária
pénzügyi vezető

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás
Társulási Tanácsának 2025. február 17-i ülésére

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2024. évi költségvetése

Ügyiratszám: LMKOH/2543-1/2025.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Országgyűlés Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

A központi költségvetésről szóló törvény - a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel - 2025. január 1-jén lépett hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2), (3) és (4) bekezdése szerint

24. § (1)*

(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.*

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.*

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,*

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és*

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait."*

Lajosmizse Város Önkormányzata a 93/2013. (V.31.) határozatában, Felsőlajos Község Önkormányzata a 38/2013. (V.31.) határozatában hagyta jóvá a Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás társulási megállapodását.

Az Áht. 26. § -a az alábbiakról rendelkezik:

*„26. (1) * A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy*

a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,

b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,

c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,

d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

(2) A térségi fejlesztési tanácsra a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.”

Az Áht. 26.§ (1) bekezdése a 23-25.§-ai alkalmazását írja elő a Társulásra:

„23. § (1) *

(2) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) * a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) * a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást,

i) * a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,

(2a) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a (2) bekezdésben foglaltakon túl

a) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság,

b) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság által alapított gazdasági társaság előző évi elfogadott beszámolóját, és amennyiben jogszabályi kötelezettség előírta, az ezekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést is.

(2b) * Ha a (2a) bekezdés szerinti beszámoló alapján a gazdasági társaság az előző évben veszteséges volt, és azt a mérlegben szereplő, a saját tőke részét képező eredménytartalék sem ellensúlyozta, az önkormányzat költségvetési rendeletéhez mellékelni kell az érintett gazdasági társaság tárgyévi üzleti tervét is, amelyben

a) veszteség nem tervezhető, vagy

b) amennyiben a gazdasági társaság üzleti tervében veszteséget tervez, akkor annak fedezetét az önkormányzat költségvetési rendeletében – a tulajdoni részarányának megfelelő mértékében – támogatásként meg kell tervezni a támogatást fedező, közgazdasági megalapozottságú önkormányzati többletbevétel, vagy intézkedés bemutatásával.

(2c) * A (2b) bekezdésben foglaltakat az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása során is alkalmazni kell.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) * A Mőtv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

15. A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása

24. § (1)*

(2)* A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3)* A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b)* a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c)* a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d)* a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

16. A helyi önkormányzat átmeneti gazdálkodásának szabályai

25. § (1)* Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4)* A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el."

Az Áht. 23. § (2) bekezdés

- a. a)-ba) pontjaiban foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza,
- b. bb) pontban szereplő államigazgatási feladatokat a társulás intézményei nem látnak el, így a táblázat azt nem tartalmazza,
- c. c) pontjában foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza,
- d. d) pontjában foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza,
- e. e)-g) pontjaiban foglaltak a társulás vonatkozásában nemlegesek, így azokat a társulás költségvetése nem tartalmazza,
- f. h) pontjában foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza.
- g. i) pontjaiban foglaltak a társulás vonatkozásában nemlegesek, így azokat a társulás költségvetése nem tartalmazza,
- h. 2a)-2c) pontjaiban foglaltak a társulás vonatkozásában nemlegesek, így azokat a társulás költségvetése nem tartalmazza,
- i. 3-4) bekezdésben foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés

- a. a) pontjában foglaltakat az előterjesztés 1. és 2. melléklete tartalmazza,
- b. b) pontjában foglaltakat az előterjesztés 3. 4. és 5. melléklete tartalmazza,
- c. c)-d) pontjaiban foglaltak a társulás vonatkozásában nemlegesek, így azokat az előterjesztés nem tartalmazza.

Az Áht. 29/A. §. szerint „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az előterjesztés 6. melléklete mutatja a Társulás kimutatását a Stabilitási tv. 8. § (1) bekezdése valamint a 45. § (1) bekezdés szerinti adatokat.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § értelmében „(1) A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

(2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendeletervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

Fenti jogszabályhelyre hivatkozva a társulás 2025. évi költségvetésének egyeztetése céljából Lajosmizse Város Jegyzője **intézményvezetői értekezletet** hív össze a Társulás által fenntartott intézmények vezetői bevonásával **2025. február 17-én 9.00 órára.**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2025. évi költségvetésének szöveges indoklása:

Bevételek alakulása:

Működési bevételek:

A bevételek működési költségvetése a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegének 100 %-a.

Működési bevételek:

A működési bevétel a tárgyévi költségvetési bevételek 3,0 %-a.

Az EGYSZI bevétele főként a szociális intézményi ellátás, szociális és ellátotti étkeztetés, bérleti díjak, az egészségügyi feladat-ellátási szerződések szerinti fenntartási költségterítésekből származik.

A Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde bevétele a bölcsődei gondozási díjak bevételeiből származik.

Működési célú támogatások:

A működési célú támogatások a tárgyévi költségvetési bevételek 97 %-a. A működési célú támogatások egyik része, a 2025. évi központi költségvetésből állami normatívák szerinti támogatások alapján:

1. Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde részére normatívában biztosított források:

Ft ban

	Eredeti előirányzat
Egyes köznevelési feladatok támogatása	638 417 934
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	561 271 300
Óvodaműködtetési támogatás	76 016 934
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	0
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
Diabétesz ellátási pótlék	1.129 700
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	121 047 600
Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	119 018 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	2 029 600
Szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adója	17 019 600

2. EGYSZI részére normatívában biztosított források:

Ft ban

	Eredeti előirányzat
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	57 467 840
Család- és gyermekjóléti szolgálat	17 272 060
Szociális étkeztetés-társulás által történő feladatellátás	7 597 980
Házi segítségnyújtás-szociális segítség	25 000
Házi segítségnyújtás- személyi gondozás	9 268 600
Időskorúak nappali intézményi ellátása	10 617 200
falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	12 687 000
Szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adója	21 735 000

3. A Társulás és intézményei feladatellátásukhoz támogatásként az alábbi megbontásban kapnak finanszírozást a Társuláson keresztül:

Ft-ban

	Összes	Lajosmizstől	Felsőhajostól
Meserét Óvoda	820 188.404	816 096 028	4 092.376
EGYSZI	196 603 795	187 668 072	8 935 723
Összes intézményfinanszírozás	1 016 792 199	1 003 764 100	13 028 099
Társulás	447603	412 947	34 656
Társulás és intézmények támogatása összevontan	1 017 239 802	1 004 177 047	13 062 755

6. EGYSZI működési célú támogatást kap egyes feladatai ellátásához a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az elkülönített fizetési számlájára. A 2025. évre eredeti előirányzatként **80.000.000 Ft** került betervezésre.

Felhalmozási bevételek:

A 2025. évben nem számoltunk hazai vagy Európai Unió pályázati forrásból felhalmozási bevétellel.

Finanszírozási bevételek:

A 2024. évi költségvetési maradványok összege: **27 350 043 Ft**, amely tartalmazza az intézmények maradványának összegét is.

Kiadások alakulása:

Működési kiadások:

A működési kiadások a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegének 99,1 %-a.

Személyi jutattások:

A személyi juttatások a tárgyévi költségvetési kiadások 70,8%-a.

Az éves engedélyezett létszám tervezete 111 fő. A minimálbér, garantált bérminimum növekedésének hatása jelentős.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A tárgyévi költségvetési kiadások 10,5%-a.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások a tárgyévi költségvetési kiadások 17,8%-a.

A 2024. éves teljesítési adatok valamint az inflációs változások alapján került betervezésre.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások a költségvetési kiadások 0,9 %-a.

Az intézmények működéséhez szükséges minimális beruházások betervezésre kerültek.

Összefoglalás

Mérleg szöveges indoklása: A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás bevételi főösszege 2025. évben **1 158 981 484 Ft**; melyből **1 131 631 441 Ft** költségvetési bevétel, **27 350 043 Ft** pedig a 2024. év költségvetési maradványa.

A kiadások fő összege **1.158 981 484 Ft**. A működési kiadások **1 148 011 875 Ft**, a felhalmozási kiadások **10 969 609 Ft**.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás működési célú támogatást kap, melynek összege 2025. évben **1 097 239 702 Ft**.

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás a működési célú támogatásból intézményfinanszírozásként árad **1 016 792.199 Ft-ot**:

- Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi Gyermekjóléti és Szociális Intézménye részére **196 603 795-ot**, valamint
- Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde részére **820 188 404 Ft-ot**.

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

Lajosmizse, 2025. február 12.

Fekete Zsolt sk.
Társulási Tanács elnöke

Határozat-tervezet

.../2025. (...) TH

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás
2025. évi költségvetése

KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

a) A költségvetés bevételi főösszegét	1 158 981 484	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	1 158 981 484	Ft-ban
a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	1 131 631 441	Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételek összege	1 131 631 441	Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege	0	Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	1 158 981 484	Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadások összege	1 148 011 875	Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege	10 969 609	Ft-ban
c) költségvetési egyenleg összegét	-27 350 043	Ft-ban
ca) működési egyenleg	-16 380 434	Ft-ban
cb) felhalmozási egyenleg	-10 969 609	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	27 350 043	Ft-ban
e) a költségvetési hiány belső finanszírozását:		
ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel:	27 350 043	Ft-ban
ea1) működési célra	16 380 434	Ft-ban
ea2) felhalmozási célra	10 969 609	Ft-ban
eb) külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvételével	0	Ft-ban
hagyja jóvá.		

2. Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerinti költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés hatásköri rendjéről szóló szabályzatok tartalmazzák.

3. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a 14/2020.(VI.26.) Társulási határozatában szabályozza.
4. A Társulás bevételei és kiadásai módosításának (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 tanácsi ülés közötti módosításokról a Társulás elnöke köteles a soron következő társulási ülésen beszámolni.
5. A társulás intézményeinél foglalkoztatottak nettó 150.000 Ft/év egyéb juttatásban és bruttó 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásban részesülnek.
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 2025. évet követő három évre várható összegét az Előterjesztés 6. melléklete szerint állapítja meg.
9. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.

Felelős: Társulási Tanács

Határidő: 2025. február 17.

1. melléklet a/2025. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2025. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	1 131 631 441	0	1 131 631 441
1.1. Működési bevételek	34 291 739		34 291 739
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	1 097 239 702	0	1 097 239 702
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	1 017 239 702	0	1 017 239 702
1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	80 000 000	0	80 000 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000	0	100 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
2.1. Felhalmozási és töke 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.)	1 131 631 441	0	1 131 631 441
4. Finanszírozási bevételek	27 350 043	0	27 350 043
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	27 350 043	0	27 350 043
4.1.1. Működési célra	16 380 434	0	16 380 434
4.1.2. Felhalmozási célra	10 969 609	0	10 969 609
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	0	0	0
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	0	0	0
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	1 158 981 484	0	1 158 981 484
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	1 148 011 875	0	1 148 011 875
1.1. Személyi juttatások	820 784 940	0	820 784 940
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	121 397 152	0	121 397 152
1.3. Dologi kiadások	205 829 783	0	205 829 783
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 pénzeszköztátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	10 969 609	0	10 969 609
2.1. Beruházások	10 969 609	0	10 969 609
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 pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	1 158 981 484	0	1 158 981 484
4. Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1 158 981 484	0	1 158 981 484
<i>Intézményfinanszírozás :</i>			
			1 016 792 199
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			
EGYSZI			
MESERÉT ÓVODA			
Óvoda Lajosmizse			
Felsőljajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége			
Felsőljajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége			
Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

2. melléklet a/2025. (...) társulási tanácsi határozathoz

Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2025. év

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	1 017 239 802	0	1 017 239 802
1.1. Működési bevételek	100	0	100
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	1 017 239 702	0	1 017 239 702
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül	1 017 239 702	0	1 017 239 702
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.)	1 017 239 802	0	1 017 239 802
4. Finanszírozási bevételek	221 897	0	221 897
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	221 897	0	221 897
4.1.1. Működési célra	221 897	0	221 897
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 bevételéből	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	1 017 461 699	0	1 017 461 699
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	669 500	0	669 500
1.1. Személyi juttatások	150 000	0	150 000
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 500	0	19 500
1.3. Dologi kiadások	500 000	0	500 000
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 pénzeszköztátadás ÁH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0
2.1. Beruházások	0	0	0
2.2. Felújítások	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	669 500	0	669 500
4. Finanszírozási kiadások	1 016 792 199	0	1 016 792 199
4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	1 016 792 199	0	1 016 792 199
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1 017 461 699	0	1 017 461 699
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

3.melléklet a/2025 (....) társulási tanácsi határozathoz

EGYSZI 2025. évi adatai

Ft-ban

14-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	110 458 039		110 458 039
1.1. Működési bevételek	30 358 039		30 358 039
1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belül	80 000 000		80 000 000
1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK	80 000 000		80 000 000
1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	100 000		100 000
2. Felhalmozási bevételek			0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			0
2.2. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			0
2.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	110 458 039		110 458 039
4. Finanszírozási bevételek	215 042 294		215 042 294
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	18 438 499		18 438 499
4.1.1. Működési célra	13 588 284		13 588 284
4.1.2. Felhalmozási célra	4 850 215		4 850 215
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele			0
4.2.1. Működési célra			0
4.2.2. Felhalmozási célra			0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	196 603 795		196 603 795
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	79 202 840		79 202 840
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	117 400 955		117 400 955
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	325 500 333		325 500 333
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	320 650 118		320 650 118
1.1. Személyi juttatások	173 808 936		173 808 936
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 475 990		25 475 990
1.3. Dologi kiadások	121 365 192		121 365 192
1.5. Egyéb működési célú kiadások			0
1.5.1. Elvonások és befizetések			0
1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül			0
1.5.3. Működési célú pénzeszköztadás ÁH-n kívülre			0
2. Felhalmozási kiadások	4 850 215		4 850 215
2.1. Beruházások	4 850 215		4 850 215
2.2. Felújítások			0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről			0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre			0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	325 500 333		325 500 333
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

4.melléklet a/2025 (.....) társulási tanácsi határozathoz

Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi adatai

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési bevételek	3 933 600	0	3 933 600
1.1. Működési bevételek	3 933 600		3 933 600
1.2. Működési célú támogatások AH-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.)	3 933 600	0	3 933 600
4. Finanszírozási bevételek	828 878 051	0	828 878 051
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	8 689 647		8 689 647
4.1.1. Működési célra	2 570 253		2 570 253
4.1.2. Felhalmozási célra	6 119 394		6 119 394
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0		0
4.2.1. Működési célra	0		0
4.2.2. Felhalmozási célra	0		0
4.3. Központi, Irányító szervi támogatás	820 188 404	0	820 188 404
4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás	776 485 134		776 485 134
4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből	43 703 270		43 703 270
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	832 811 651	0	832 811 651
Kiadások	A.	B.	C.
	eredeti előirányzat		
	kötelező	önként vállalt	Összesen
	feladat		
1. Működési kiadások	826 692 257	0	826 692 257
1.1. Személyi juttatások	646 826 004	0	646 826 004
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 901 662	0	95 901 662
1.3. Dologi kiadások	83 964 591		83 964 591
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 pénzeszköztátadás AH-n kívülre	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	6 119 394	0	6 119 394
2.1. Beruházások	6 119 394	0	6 119 394
2.2. Felújítások		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 pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	832 811 651	0	832 811 651
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	82,00		
Lajosmizse Óvoda	60		
Felsőlajosi tagintézmény (Óvoda)	7		
Felsőlajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége	3		
Lajosmizsei Bölcsőde	12		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2025.évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
sza	m	Ro	vat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Ro	vat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	B1			1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 097 339 702	K1		1. Személyi juttatások	820 784 940
2				1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 017 239 702	K2		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	121 397 152
3				1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	80 100 000	K3		3. Dologi kiadások	205 829 783
4	B2			2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K4		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5				2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K5		5. Egyéb működési célú kiadások	0
6				2.2. Egyéb felhalmoási célú támogatások áht-n belülről	0			5.1. Elvonások és befizetések	0
7	B3			3. Közhatalmi bevételek	0			5.2. Működési célú támogatások áht-n belültre	0
8	B4			4. Működési bevételek	34 291 739			5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0
9	B5			5. Felhalmozási bevételek	0			5.4. Tartalékok	0
10	B6			6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6		6. Beruházások	10 969 609
11	B7			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7		7. Felújítások	0
12						K8		8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0
15				I. Működési bevételek (1+3+4+6)	1 131 631 441				
16				II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	0			I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	1 148 011 875
17				A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 131 631 441			II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	10 969 609
18								A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 158 981 484
19									
20	B8			B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	27 350 043			Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-16 380 434
21				III. Belső forrásból	27 350 043			Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-10 969 609
22				1. Költségvetési maradvány felhasználása	27 350 043			Költségvetési egyenleg	-27 350 043
23				2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0				
24				3.Államháztartáson belüli megelőlegezés	0			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
25				IV. Külső forrásból	0	K9		B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
26				1.Működési célú hitel felvétele	0				
27				2.Felhalozási célú hitel felvétele	0				
28								KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 158 981 484
29				3.Államháztartáson belüli megelőlegezés	0			működési célú	1 148 011 875
30				IV. Külső forrásból	0			felhalmozási célú	10 969 609
31				1.Működési célú hitel felvétele	0			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE	-27 350 043
32				2.Felhalozási célú hitel felvétele	0			működési célú	-16 380 434
33								felhalmozási célú	-10 969 609
38				6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 158 981 484			KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 158 981 484
39				Működési célú bevételek	1 158 981 484			Működési célú kiadások	1 148 011 875
40				Felhalmozási célú bevételek	0			Felhalmozási célú kiadások	10 969 609
41								KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	10 969 609
42								KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-10 969 609

2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Működési bevételek	1 131 631 441	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	1 131 631 441
1.1. Működési bevételek	34 291 739	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	2 857 645	34 291 739
1.2. Működési célú tám. ÁH-n.b.	1 097 239 702	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	91 436 642	1 097 239 702
1.3. Műk.c.pesz.k.átv. ÁH-n.kív.	100 000	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	100 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Felh.c.pesz.k.átv. ÁH-n.kív.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 131 631 441	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	1 131 631 441
4. Finanszírozási bevételek	27 350 043	31 014 925	21 689 571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 704 496
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 158 981 484	125 317 545	115 992 191	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	94 302 620	1 184 335 937
1. Működési kiadások	1 148 011 875	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	95 667 656	1 148 011 875
1.1. Személyi juttatások	820 784 940	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	68 398 745	820 784 940
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	121 397 152	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	10 116 429	121 397 152
1.3. Dologi kiadások	205 829 783	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	17 152 482	205 829 783
1.5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	10 969 609	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	10 969 609
2.1. Beruházások	10 969 609	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	914 134	10 969 609
2.2. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	1 158 981 484	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	1 158 981 484
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 158 981 484	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	96 581 790	1 158 981 484

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítővel
Intézmény megnevezése: Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye

A többéves kihatással járó döntés (adatok Ft-ban)											
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	
sorszám	száma	formája	tárgya	lejárat	Számítási mód * ** ***	*** a tárgyévet követő években összesen	2026. évben	2027. évben	2028. évben	tárgyévet követő 3. év utáni években	
1.	/2025 (.....)TH	Kinevezések	Bruttó bérek	határozatlan	***	480 735 519	160 245 173	160 245 173	160 245 173		
2.	/2025 (.....)TH	Kinevezések	járlulokok	határozatlan	***	69 745 527	23 248 509	23 248 509	23 248 509		
3.	/2025 (.....)TH	megbízási szerződés Urbán Miklós ev.	informatikai feladatellátás	határozatlan	***	5 661 279	1 887 093	1 887 093	1 887 093		
4.	/2025 (.....)TH	megállapodás laboratóriumi diagnosztikai beavatkozások végzésére BKM Kórház	informatikai szolgáltatás labor	határozatlan	***	675 576	225 192	225 192	225 192		
5.	/2025 (.....)TH	megbízási szerződés Dr. Siposné Dr. Seres Erika	labor szakmai felügyelete	határozatlan	***	1 800 000	600 000	600 000	600 000		
6.	/2025 (.....)TH	szoftverhasználati szerződés Béker-Soft Kft.	szoftver használat Főnix program	határozatlan	***	4 235 508	1 411 836	1 411 836	1 411 836		
7.	/2025 (.....)TH	megbízási szerződés Bortello Kft.	étkeztetés	határozatlan	*	71 107 875	23 702 625	23 702 625	23 702 625		
8.	/2025 (.....)TH	megbízási szerződés IGSZ	étkeztetés	határozatlan	*	24 345 600	8 115 200	8 115 200	8 115 200		
9.	/2025 (.....)TH	MOHU vállalkozási szerződés	hulladékszállítás	határozatlan	***	600 000	200 000	200 000	200 000		
10.	/2025 (.....)TH	vállalkozási szerződés Géníusz Bt.	szabályzatok felülvizsgálata	határozatlan	***	270 000	90 000	90 000	90 000		
11.	/2025 (.....)TH	vállalkozási szerződés Tü-Vi Kft.	tűzoltó készülékek ellenőrzése	határozatlan	*	180 000	60 000	60 000	60 000		
12.	/2025 (.....)TH	közszolgáltatási szerződés Bácsvíz Zrt.	ivóvíz	határozatlan	*	6 816 837	2 272 279	2 272 279	2 272 279		
13.	/2025 (.....)TH	Megállapodás informatikai szolgáltatás igénybevételére Singular Bt.	szofverhasználat	határozatlan	***	330 000	110 000	110 000	110 000		
14.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés F&B Dermatologist Kft.	járóbeteg szakellátás bőrgyógyászat	határozatlan	*	20 549 250	6 849 750	6 849 750	6 849 750		
15.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Fekete Gábor e.v.	járóbeteg szakellátás gyógytorna	határozatlan	*	20 477 814	6 825 938	6 825 938	6 825 938		
16.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Jenei Béla Pálné	járóbeteg szakellátás szemészet	határozatlan	*	9 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000		
17.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Tóthné Dr. Borszéki Katalin e.v.	járóbeteg szakellátás kardiológia	határozatlan	*	11 000 685	3 666 895	3 666 895	3 666 895		
18.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Fenyvesné Dr. Nádas Katalin e.v.	járóbeteg szakellátás reumatológia	határozatlan	*	10 654 002	3 551 334	3 551 334	3 551 334		
19.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Dr. Fekete Attila	járóbeteg szakellátás pszichiátria	határozatlan	*	7 977 087	2 659 029	2 659 029	2 659 029		
20.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Dr. Bíró Balázs e.v.	járóbeteg szakellátás nőgyógyászat	határozatlan	*	9 996 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000		
21.	/2025 (.....)TH	személyes közreműködői szerződés Kosztelny és Társa Bt.	járóbeteg szakellátás nőgyógyászat	határozatlan	*	8 034 000	2 678 000	2 678 000	2 678 000		
22.	/2025 (.....)TH	megbízási szerződés Dr. Nádas Katalin e.v.	fizioterápia orvosi szakmai felügyelet	határozatlan	*	5 400 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000		
23.	/2025 (.....)TH	Vállalkozói szerződés Ollári Jánosné e.v.	rovarirtás	határozatlan	***	191 109	63 703	63 703	63 703		
24.	/2025 (.....)TH	Bérleti szerződés Linde Gáz Zrt.	nitrogén palack bérlet, szállítás	határozatlan	*	640 080	213 360	213 360	213 360		
25.	/2025 (.....)TH	Üzemanyagkártyás szerződés MOL Nyrt.	üzemanyag	határozatlan	*	8 400 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000		
26.	/2025 (.....)TH	üzemeltetési szerződés Konica Minolta	fénymásolás	határozatlan	*	870 000	290 000	290 000	290 000		
27.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Somodi Jánosné	asszisztens	határozatlan	*	4 277 040	1 425 680	1 425 680	1 425 680		
28.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Miczák Mónika	asszisztens	határozatlan	*	1 155 120	385 040	385 040	385 040		
29.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Bernula Mihályné	asszisztensi feladatok	határozatlan	*	810 900	270 300	270 300	270 300		
30.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Fehérné Sipos Kinga	takarítói feladatok	határozatlan	*	441 408	147 136	147 136	147 136		
31.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Consilium Bonum Kft.	foglalkozás egészségügy	határozatlan	*	1 050 000	350 000	350 000	350 000		
32.	/2025 (.....)TH	Személyes közreműködői szerződés NADAS-MED Kft.	reumatológiai magánrendelés	határozatlan	*	600 000	200 000	200 000	200 000		
33.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Sipos Anita	fizioterápia magánrendelés	határozatlan	*	180000	60000	60000	60000		
34.	/2025 (.....)TH	Megbízási szerződés Oláhné Barger Györgyi	fizioterápia magánrendelés	határozatlan	*	180000	60000	60000	60000		
35.	/2025 (.....)TH	Előfizetői szerződés NISZ Zrt.	Tanúsítvány	határozott	*	8 975	8 975	8 975	8 975		

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévét követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Áht. 36. § (4) b) pontja alapján) a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépített előirányzattal azonos összegben tartalmazza.

** Amennyiben a kötelezettségvállalás dokumentuma inflációkövetést tartalmaz, a kötelezettségvállalás tárgyévét követő években esedékes összege a tárgyévét megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállalt kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévét követő három évben esedékes kötelezettségek összegeként került meghatározásra.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Intézmény megnevezése: Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A többéves kihatással járó döntés (adatok Ft-ban)										
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
sorszám	száma	formája	tárgya	lejárat	Számítási mód * ** ***	*** a tárgyévét követő években összesen	2026. évben	2027. évben	2028. évben	tárgyévét követő 3. év utáni években
1	.../2025 (.....)TH	szervződés	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-Gáz	határozatlan	*	23 900 000	7 600 000	8 000 000	8 300 000	
2	.../2025 (.....)TH	szervződés	Aramdíj-MVM partner	határozatlan	*	15 000 000	4 800 000	5 000 000	5 200 000	
3	.../2025 (.....)TH	közzszolg. szervződés	Vízdíj-BACSVIZ ZRT	határozatlan	*	19 500 000	6 200 000	6 500 000	6 800 000	
4	.../2025 (.....)TH	szervződés	telefondíj-Magyar Telekom Nyrt	határozatlan	**	605 333	182 880	201 168	221 285	
5	.../2025 (.....)TH	karbantartási szervződés	Tűzjelző és riasztó rendszer karbantartása-Bács Alarm Kft.	határozatlan	*	1 096 743	359 588	359 588	377 567	
6	.../2025 (.....)TH	karbantartási szervződés	Riasztó távfelügyeleti díj - Multi Alarm Zrt	határozatlan	**	862 868	260 685	286 754	315 429	
7	.../2025 (.....)TH	karbantartási szervződés	Kazán karbantartás Központi Óvoda- anyagköltség nélkül - Dancsa és Társa Bt.	határozatlan idejű	**	707 536	231 979	231 979	243 578	
8	.../2025 (.....)TH	karbantartási szervződés	Kazán karbantartás Szent.Lajos úti Óvoda - anyagköltség nélkül - Dancsa és Társa Bt.	határozatlan idejű	**	199 180	65 305	65 305	68 570	
9	.../2025 (.....)TH	karbantartási szervződés	Kazán karbantartása Rákóczi úti Óvoda - anyagköltség nélkül - Dancsa és Társa Bt.	határozatlan idejű	**	199 180	65 305	65 305	68 570	
10	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés	Tűzi víz rendszer szivattyú és vezérlés felülvizsgálata -Hírös Mester Kft.	2018.01.05 automatikusan meghosszabodik	*	314 173	96 520	106 172	111 481	
11	.../2025 (.....)TH	vállalkozási keretszervződés	veszélyes hulladék elszállítása -Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítási összege)	határozatlan	*	133 350	44 450	44 450	44 450	
12	.../2025 (.....)TH	Megbízási szervződés	Munka-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft.	határozatlan	*	1 005 840	335 280	335 280	335 280	
13	.../2025 (.....)TH	Szolgáltatási Szervződés	Tűzoltósági távfelügyelet+ kommunikációs csatorna díj / 20.414.-Ft/hó-Biztosíték Vt. Kft.	határozatlan	*	759 400	244 968	257 216	257 216	
14	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés	Tűzoltó készülékek ellenőrzése -Ádám Tűzvédelem 10 db	határozatlan	*	30 000	10 000	10 000	10 000	
15	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés	Tűzcsap ellenőrzés- 7.000.-Ft/2db/5 év Ádám Tűzvédelem	határozatlan	*	60 000	20 000	20 000	20 000	
16	.../2025 (.....)TH	Vállalkozási szervződés	hulladékszállítás - MOHU MOL Zrt.	határozatlan	*	985 156	312 500	328 125	344 531	
17	.../2025 (.....)TH	Teljeskörű üzemeltetési szervződés	Fénymásoló üzemeltetési szervződés - Bács-Copy Kft.	határozatlan	*	1 056 252	335 052	351 805	369 395	
18	.../2025 (.....)TH	Megbízási szervződés	Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat Medavit Kft. 60fő - 8.500Ft/fő	határozatlan	*	1 590 000	510 000	540 000	540 000	
19	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés		határozatlan		0				
20	.../2025 (.....)TH	Szervződés	Kardos Kft-medence karbantartás-medence téliesítés,tavasziásítás	határozatlan	*	585 216	182 880	201 168	201 168	
		Bölcsőde 502	Szent Lajos utca, Mizsei utca							
21	.../2025 (.....)TH	szervződés	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.- Gáz	határozatlan	*	6 300 000	1 600 000	2 100 000	2 600 000	
22	.../2025 (.....)TH	szervződés	Aramdíj-MVM partner	határozatlan	*	12 800 000	3 900 000	4 300 000	4 600 000	
23	.../2025 (.....)TH	szervződés	Dancsa és Tsa Bt. - Kazán karbantartás	határozatlan	*	199 180	65 305	65 305	68 570	
24	.../2025 (.....)TH	közüzem szervződés	Vízdíj-BACSVIZ Zrt.	határozatlan	*	6 000 000	1 700 000	2 000 000	2 300 000	
25	.../2025 (.....)TH	szervződés	telefondíj - Magyar Telekom Nyrt.	határozatlan	*	595 800	180 000	198 000	217 800	
26	.../2025 (.....)TH	szervződés	Internet optikai - H1 Komm	határozatlan	*	338 987	102 413	112 654	123 920	
27	.../2025 (.....)TH	Szolgáltatási Szervződés	Tűzjelző,hő- és füstelvezető rendszer karbantartása - Bács-Alarm Kft.	határozatlan	*	983 934	317 398	317 398	349 138	
28	.../2025 (.....)TH	vállalkozási keretszervződés	veszélyes hulladék elszállítása -Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítási összege)	határozatlan	*	58 500	19 500	19 500	19 500	
29	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés	Tűzoltó készülékek ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem 3 db készülék	határozatlan	*	9 000	3 000	3 000	3 000	
30	.../2025 (.....)TH	szervződés	Riasztó távfelügyelet - Multi Alarm Zrt.	határozatlan	**	310 653	93 853	103 238	113 562	
31	.../2025 (.....)TH	szolgáltatási szervződés	Tűzoltósági távfelügyelet+ kommunikációs csatorna díj (20.414.-Ft /hó) - Biztosíték VT Kft.	határozatlan	*	759 400	244 968	257 216	257 216	
32	.../2025 (.....)TH	megbízási szervződés	Munka-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft.	határozatlan	*	502 920	167 640	167 640	167 640	
33	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szervződés	szemétszállítás -MOHU MOL Zrt.	határozatlan	*	211 107	66 965	70 313	73 829	

34	.../2025 (.....)TH	megbízási szerződés	Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft. 12 fő 8.500.-/fő	határozatlan	*	318 000	102 000	108 000	108 000	
35	.../2025 (.....)TH	szerződés	Bács Alarm Kft Tűzgátló ajtó karbantartása évi 2 alkalom 1 db Szlj.u 12.700.-Ft; Mizsei u 2 db 50.800.-Ft	határozatlan	*	393 700	127 000	127 000	139 700	
36	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szerződés	Rágszálóírtás - Zephyr Kft.	határozatlan		165 000	50 000	55 000	60 000	
		Felsőljaj 501	Óvoda							
37	.../2025 (.....)TH	szerződés	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. Gáz	határozatlan	*	6 000 000	1 700 000	2 000 000	2 300 000	
38	.../2025 (.....)TH	szerződés	Aramdíj - MVM partner	határozatlan	*	3 000 000	800 000	1 000 000	1 200 000	
39	.../2025 (.....)TH	közfizetési szerződés	Vízdíj - BACSÚVZ Zrt.	határozatlan	*	1 500 000	300 000	500 000	700 000	
40	.../2025 (.....)TH	szerződés	Szennyvízszállítás - Faragó Környezetvédelmi Kft. /7 hó	határozatlan	*	693 550	220 000	231 000	242 550	
41	.../2025 (.....)TH	szerződés		határozatlan	*					
42	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szerződés	Tűzoltó készülék ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem	határozatlan	*	6 000	2 000	2 000	2 000	
43	.../2025 (.....)TH	vállalkozási szerződés	Rágszálóírtás - Zephyr Kft.	határozatlan	*	165 000	50 000	55 000	60 000	
44	.../2025 (.....)TH	megbízási szerződés	Munka-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft.	határozatlan	*	502 920	167 640	167 640	167 640	
45	.../2025 (.....)TH	megbízási szerződés	Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft 7 fő 8.500.-Ft/fő	határozatlan	*	185 500	59 500	63 000	63 000	
46	.../2025 (.....)TH	szerződés	telefondíj - Magyar Telekom Nyrt.		*	380 650	115 000	126 500	139 150	
47	.../2025 (.....)TH	szerződés	szemétszállítás - MOHU MOL Zrt.	határozatlan	*	180 197	57 160	60 018	63 019	
		Felsőljaj Bölcsőde 500								
48.	.../2025 (.....)TH	szerződés	Aramdíj - MVM partner	határozatlan	*	1 650 000	500 000	550 000	600 000	
49	.../2025 (.....)TH	szerződés	Vízdi j- BACSÚVZ Zrt.	határozatlan	*	750 000	200 000	250 000	300 000	
50	.../2025 (.....)TH	szerződés	Tűzjelző, hő- és füstelvezető rendszer karbantartása - Bács-Alarm Kft.	határozatlan	*	217 000	70 000	70 000	77 000	
51	.../2025 (.....)TH	szerződés	veszélyes hulladék elszállítása - Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítás összege)	határozatlan	*	58 500	19 500	19 500	19 500	
52	.../2025 (.....)TH	szerződés	Tűzoltó készülékek ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem	határozatlan	*	6 000	2 000	2 000	2 000	
53	.../2025 (.....)TH	szerződés	Munka-és tűzvédelmi szolgáltatás - Penta-Profi Kft.	határozatlan	*	502 920	167 640	167 640	167 640	
54	.../2025 (.....)TH	szerződés	szemétszállítás - MOHU MOL Zrt.	határozatlan	*	90 098	28 580	30 009	31 509	
55	.../2025 (.....)TH	szerződés	Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft. 3 fő	határozatlan	*	79 500	25 500	27 000	27 000	
56	.../2025 (.....)TH	szerződés	Tűzgátló ajtó karbantartása (5 db évi 2 alkalom) - Bács-Alarm Kft.	határozatlan	*	188 387	60 770	60 770	66 847	
57	.../2025 (.....)TH	szerződés	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. - Gáz	határozatlan	*	2 700 000	700 000	900 000	1 100 000	
58	.../2025 (.....)TH	szerződés	Szennyvízszállítás - Faragó Környezetvédelmi Kft. /7 hó	határozatlan	*	395 063	125 000	131 250	138 813	
59						0	-	-	-	
60						0	-	-	-	

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévét követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Áht. 36. § (4) b) pontja alapján) a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépített előirányzattal azonos összegben tartalmazza.

** Amennyiben a kötelezettségvállalás dokumentuma inflációkövetést tartalmaz, a kötelezettségvállalás tárgyévét követő években esedékes összege a tárgyévét megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállalt kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévét követő három évben esedékes kötelezettségek összegeként került meghatározásra.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Intézmény megnevezése: Lajosmizsei Közfeladatot-ellátó Társulás

A többéves kihatással járó döntés (adatok Ft-ban)										
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	I.	J.		K.
sorszám	száma	formája	tárgya	lejárat	Számítási mód * ** ***	*** a tárgyétet követő években összesen	2026. évben	2027. évben	2028. évben	tárgyétet követő 3. év utáni években
1	.../2025 (.....)TH	Biztosítási kötvény	Gépjármű biztosítás és Casco (MTE-859)	határozatlan	***	554 580	184 860	184 860	184 860	
2										
3										

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyétet követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Áht. 36. § (4) b) pontja alapján) a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépített előirányzattal azonos összegben tartalmazza.

** Amennyiben a kötelezettségvállalás dokumentuma inflációkövetést tartalmaz, a kötelezettségvállalás tárgyétet követő években esedékes összege a tárgyétet megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállalt kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyétet követő három évben esedékes kötelezettségek összegeként került meghatározásra.

Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás

A Stabilitási tv. 8.§ (1) és 45. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Ft-ban

Megnevezés	2026	2027.	2028.
Helyi adók	0	0	0
Osztalékok, koncessziós díjak			
Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás			
Részvények, részesedések értékesítése			
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek			
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Saját bevételek összesen (01+...+07)	0	0	0
Saját bevételek 50%-a	0	0	0
Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)			
Adott váltó			
Pénzügyi lízing			
Halasztott fizetés			
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Adott váltó			
Pénzügyi lízing			
Halasztott fizetés			
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	0	0	0