# 2.

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

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

**Társulási Tanácsának 2026. február 16-i ülésére**

Tárgy: Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2026. 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 2026. február 16-i ülésére**

**Tárgy:** Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2026. évi költségvetése

**Ügyiratszám:** LMKOH/951-1/2026.

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az Országgyűlés Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

A központi költségvetésről szóló törvény - a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel - 2025. október 1-jén lépett hatályba, és 2035. december 31-én hatályát veszti. A (2) bekezdés 2026. január 01-én lépett hatályba.

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. A költségvetési rendelettervezet képviselő-testületnek való benyújtása nem előzheti meg a központi költségvetésről szóló törvény Országgyűlés általi elfogadását.*

*(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 keretszámait 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,*

*j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.*

*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*

*legutóbbi 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 Mötv. 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 keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.*

***16. A helyi önkormányzat átmeneti gazdálkodásának szabályai***

***„25. §** (1) a 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 beszedhessék, kiadásaikat 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 vesztette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére 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 beszedett 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. j) pontjában foglaltakat a társulás költségvetési határozata tartalmazza
i. 2a)-2c) pontjaiban foglaltak a társulás vonatkozásában nemlegesek, így azokat a társulás költségvetése nem tartalmazza,
j. 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 rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet 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 rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”*

Fenti jogszabályhelyre hivatkozva a társulás 2026. évi költségvetésének egyeztetése céljából Lajosmizse Város Jegyzője **intézményvezetői értekezletet** hívott össze a Társulás által fenntartott intézmények vezetői bevonásával **2026. február 16-án 9.00 órára.**

**A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2026. évi költségvetésének szöveges indoklása:**

**<u>Bevételek alakulása:</u>**

**Működési bevételek:**

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

<u>Működési bevételek:</u>

A működési bevétel a tárgyévi költségvetési bevételek 3,2 %-a.
Az EGYSZI bevétele főként a szociális intézményi ellátás, szociális és ellátotti étkeztetés, bérleti díjak, az egészségügyi feladat-ellátási szerződések szerinti fenntartási költségtérítésekből származik.
A Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde bevétele a bölcsődei gondozási díjak bevételeiből származik.

<u>Működési célú támogatások:</u>

A működési célú támogatások a tárgyév költségvetési bevételek 96,8 %-a. A működési célú támogatások egyik része, a 2026. 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** | **677 860 870** |
| Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | 605 929 200 |
| Óvodaműködtetési támogatás | 71 931 670 |
| Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása | 0 |
| Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | 0 |
| Diabétesz ellátási pótlék | 0 |
| Bölcsöde, mini bölcsöde támogatása | **143 964 200** |
| Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása | 132 418 600 |
| Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 11 545 600 |
| **Szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adója** | 11 482 648 |

**2.** EGYSZI részére normatívában biztosított források:

Ft ban

| | Eredeti előirányzat |
|---|---|
| Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 63 751 720 |
| Család- és gyermekjóléti szolgálat | 20 423 000 |
| Szociális étkeztetés-társulás által történő feladatellátás | 8 007 230 |
| Házi segítségnyújtás-szociális segítés | 25 000 |
| Házi segítségnyújtás- személyi gondozás | 12 076 090 |
| Időskorúak nappali intézményi ellátása | 9 702 400 |
| falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás | 13 518 000 |
| **Szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adója** | 33 839 856 |

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

**Ft-ban**

| | Összes | Lajosmizsétől | Felsőlajostól |
|---|---|---|---|
| Meserét Óvoda | 845 494 512 | 842 059 738 | 3 434 774 |
| EGYSZI | 209 789 901 | 201 038 432 | 8 751 469 |
| **Összes intézményfinanszírozás** | **1 055 284 413** | **1 043 098 170** | **12 186 243** |
| Társulás | 638 122 | 588 341 | 49 781 |
| **Társulás és intézmények támogatása összevontan** | **1 055 922 535** | **1 043 686 611** | **12 236 024** |

EGYSZI működési célú támogatást kap egyes feladatai ellátásához a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az elkülönített fizetési számlájára. A 2026. évre eredeti előirányzatként **83 700 000 Ft** került betervezésre.

**Felhalmozási bevételek:**

A 2026. évben nem számoltunk hazai vagy Európai Uniós pályázati forrásból felhalmozási bevétellel.

**Finanszírozási bevételek:**
A 2025. évi költségvetési maradványok összege:**43 069 593Ft,** amely tartalmazza az intézmények maradványának összegét is.

**Kiadások alakulása:**

**Működési kiadások:**

A működési kiadások a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegének 99,2 %-a.

Személyi jutattások:
A személyi juttatások a tárgyévi költségvetési kiadások 72,2%-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 10,6%-a.

Dologi kiadások:
A dologi kiadások a tárgyévi költségvetési kiadások 16,4%-a.
A 2025. éves teljesítési adatok, valamint az inflációs változások alapján került betervezésre.

**Felhalmozási kiadások:**
A felhalmozási kiadások a költségvetési kiadások 0,8 %-a.
Az intézmények működéséhez szükséges minimális beruházások betervezésre kerültek.

**Összefoglalás**

**Mérleg szöveges indoklása:**

A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás bevételi főösszege 2026. évben **1 220 220 840 Ft**; melyből **1 177 151 247** Ft költségvetési bevétel, **43 069 593** Ft pedig a 2025. év költségvetési maradványa.

A kiadások fő összege **1.220 220 840** Ft. A működési kiadások **1 210 491 553** Ft, a felhalmozási kiadások **9 729 287** Ft.
A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás működési célú támogatást kap ÁH belül, melynek összege 2026. évben **1 055 922 535** Ft és működési bevétel **100 Ft** lett tervezve a kamat bevételekre.
A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás a működési célú támogatásból intézményfinanszírozásként átad **1 055 922 535 Ft-ot:**

- Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi Gyermekjóléti és Szociális Intézménye részére **201 038 432Ft-ot,** valamint
- Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde részére **842 059 738 Ft-ot.**

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

Lajosmizse, 2026. február 11.

Fekete Zsolt sk.
Társulási Tanács elnöke

**Határozat-tervezet**

**…/2026. (...) TH**

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás**
**2026. évi költségvetése**

## KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT

1. A Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

| | | |
|---|---|---|
| a) A költségvetés bevételi főösszegét | 1 220 220 840 | Ft-ban |
| b) A költségvetés kiadási főösszegét | 1 220 220 840 | Ft-ban |
| | | |
| a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét | 1 177 151 247 | Ft-ban |
| aa) működési költségvetési bevételek összege | 1 177 151 247 | Ft-ban |
| ab) felhalmozási költségvetési bevételek összege | 0 | Ft-ban |
| | | |
| b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét | 1 220 220 840 | Ft-ban |
| ba) működési költségvetési kiadások összege | 1 210 491 553 | Ft-ban |
| bb) felhalmozási költségvetési kiadások összege | 9 729 287 | Ft-ban |
| | | |
| c) költségvetési egyenleg összegét | -43 069 593 | Ft-ban |
| ca) működési egyenleg | -33 340 306 | Ft-ban |
| cb) felhalmozási egyenleg | -9 729 287 | Ft-ban |
| | | |
| d) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg. | 43 069 593 | Ft-ban |
| | | |
| e) a költségvetési hiány belső finanszírozását: | | |
| ea) belső forrásból, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével: | 43 069 593 | Ft-ban |
| ea1)működési célra | 38 230 521 | Ft-ban |
| ea2)felhalmozási célra | 4 839 072 | Ft-ban |
| | | |
| eb)külső forrásból, felhalmozási célú hitelfelvétellel | 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 CXCIV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (1) és 45. § (1) bekezdése szerinti az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2026. 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: 2026. február 16.

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2026. évi Bevételei és Kiadásai Összevontan**

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési bevételek** | **1 177 151 247** | **0** | **1 177 151 247** |
| 1.1. Működési bevételek | 37 528 712 | | **37 528 712** |
| 1.2. Működési célű támogatások ÁH-n belül | 1 139 622 535 | 0 | 1 139 622 535 |
| 1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül | 1 055 922 535 | 0 | 1 055 922 535 |
| 1.2.2. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK | 83 700 000 | 0 | 83 700 000 |
| 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.)** | **1 177 151 247** | **0** | **1 177 151 247** |
| **4. Finanszírozási bevételek** | **43 069 593** | **0** | **43 069 593** |
| 4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 43 069 593 | 0 | 43 069 593 |
| 4.1.1. Működési célra | 33 340 306 | 0 | 38 230 521 |
| 4.1.2. Felhalmozási célra | 9 729 287 | 0 | 4 839 072 |
| 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)** | **1 220 220 840** | **0** | **1 220 220 840** |

| Kiadások | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési kiadások** | **1 210 491 553** | **0** | **1 210 491 553** |
| 1.1. Személyi juttatások | 880 667 474 | 0 | 880 667 474 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 129 207 193 | 0 | 129 207 193 |
| 1.3. Dologi kiadások | 200 616 886 | 0 | 200 616 886 |
| 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** | **9 729 287** | **0** | **9 729 287** |
| 2.1. Beruházások | 9 729 287 | 0 | 9 729 287 |
| 2.2. Felújítások | 0 | 0 | **0** |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 0 | 0 | **0** |
| **3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)** | **1 220 220 840** | **0** | **1 220 220 840** |
| **4. Finanszírozási kiadások** | **0** | **0** | **0** |
| 4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| **5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)** | **1 220 220 840** | **0** | **1 220 220 840** |
| *Intézményfinanszírozás :* | 1 055 284 413 | | |

| | |
|---|---|
| **Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)** | **112,00** |
| **EGYSZI** | **29,00** |
| **MESERÉT ÓVODA** | **83,00** |
| Óvoda Lajosmizse | 60 |
| Felsőlajosi tagintézmény Óvodai intézményegysége | 7 |
| Felsőlajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége | 3 |
| Lajosmizsei Bölcsődei tagintézménye | 12 |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **0** |

2. melléklet a …./2026. (…) társulási tanácsi határozathoz

**Lajosmizse Közfeladatot-ellátó Társulás 2026. év**

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési bevételek** | **1 055 922 635** | **0** | **1 055 922 635** |
| 1.1. Működési bevételek | 100 | 0 | 100 |
| 1.2. Működési célű támogatások ÁH-n belül | 1 055 922 535 | 0 | 1 055 922 535 |
| 1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül | 1 055 922 535 | 0 | 1 055 922 535 |
| 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.)** | **1 055 922 635** | **0** | **1 055 922 635** |
| **4. Finanszírozási bevételek** | **370 278** | **0** | **370 278** |
| 4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | **370 278** | | **370 278** |
| 4.1.1. Működési célra | 370 278 | **0** | **370 278** |
| 4.1.2. Felhalmozási célra | 0 | **0** | **0** |
| 4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | **0** | | **0** |
| 4.2.1. Működési célra | | 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)** | **1 056 292 913** | **0** | **1 056 292 913** |

| Kiadások | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési kiadások** | **1 008 500** | **0** | **1 008 500** |
| 1.1. Személyi juttatások | 450 000 | 0 | 450 000 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 58 500 | 0 | 58 500 |
| 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** |
| 1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre | 0 | 0 | **0** |
| **2. Felhalmozási kiadások** | **0** | **0** | **0** |
| 2.1. Beruházások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felújítások | 0 | 0 | **0** |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 0 | 0 | **0** |
| **3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)** | **1 008 500** | **0** | **1 008 500** |
| **4. Finanszírozási kiadások** | **1 055 284 413** | **0** | **1 055 284 413** |
| 4.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 1 055 284 413 | 0 | 1 055 284 413 |
| **5. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)** | **1 056 292 913** | **0** | **1 056 292 913** |

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

**EGYSZI 2026. évi adatai**

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési bevételek** | **114 856 412** | | **114 856 412** |
| 1.1. Működési bevételek | 31 156 412 | | 31 156 412 |
| 1.2. Működési célű támogatások ÁH-n belül | 83 700 000 | | 83 700 000 |
| 1.2.1. Egyéb Működési célú támogatás ÁH-n belül NEAK | 83 700 000 | | 83 700 000 |
| 1.3 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 0 | | **0** |
| **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.)** | **114 856 412** | | **114 856 412** |
| **4. Finanszírozási bevételek** | **219 384 084** | | **219 384 084** |
| 4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 9 594 183 | | 9 594 183 |
| 4.1.1. Működési célra | 9 594 183 | | 9 594 183 |
| 4.1.2. Felhalmozási célra | | | 0 |
| 4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | **0** |
| 4.2.1. Működési célra | | | **0** |
| 4.2.2. Felhalmozási célra | | | **0** |
| 4.3. Központi, Irányító szervi támogatás | **209 789 901** | | **209 789 901** |
| 4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás | 97 591 576 | | 97 591 576 |
| 4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből | 112 198 325 | | 112 198 325 |
| **5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)** | **334 240 496** | | **334 240 496** |

| Kiadások | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési kiadások** | **329 350 281** | | **329 350 281** |
| 1.1. Személyi juttatások | 191 914 961 | | 191 914 961 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 26 333 637 | | 26 333 637 |
| 1.3. Dologi kiadások | 111 101 683 | | 111 101 683 |
| 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 pénzeszközátadás ÁH-n kívülre | | | **0** |
| **2. Felhalmozási kiadások** | **4 890 215** | | **4 890 215** |
| 2.1. Beruházások | 4 890 215 | | 4 890 215 |
| 2.2. Felújítások | | | **0** |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | **0** |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | | | **0** |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | **0** |
| **3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)** | **334 240 496** | | **334 240 496** |

| | |
|---|---|
| **Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)** | **29,00** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **0** |

**Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde 2026. évi adatai**

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési bevételek** | **6 372 200** | **0** | **6 372 200** |
| 1.1. Működési bevételek | 6 372 200 | | 6 372 200 |
| 1.2. Működési célű 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.)** | **6 372 200** | **0** | **6 372 200** |
| **4. Finanszírozási bevételek** | **878 599 644** | **0** | **878 599 644** |
| 4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 33 105 132 | | 33 105 132 |
| 4.1.1. Működési célra | 28 266 060 | | 28 266 060 |
| 4.1.2. Felhalmozási célra | 4 839 072 | | 4 839 072 |
| 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 | **845 494 512** | **0** | **845 494 512** |
| 4.3.1. Költségvetési törvény szerinti támogatás | 833 307 718 | | 833 307 718 |
| 4.3.2. Önkormányzat saját bevételéből | 12 186 794 | | 12 186 794 |
| **5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)** | **884 971 844** | **0** | **884 971 844** |

| Kiadások | A. | B. | C. |
|---|---|---|---|
| | eredeti előirányzat | | |
| | kötelező | önként vállalt | Összesen |
| | feladat | | |
| **1. Működési kiadások** | **880 132 772** | **0** | **880 132 772** |
| 1.1. Személyi juttatások | 688 302 513 | 0 | 688 302 513 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 102 815 056 | 0 | 102 815 056 |
| 1.3. Dologi kiadások | 89 015 203 | | 89 015 203 |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.1. Elvonások és befizetések | 0 | 0 | **0** |
| 1.5.2. Működési célú támogatás ÁH-n belül | 0 | 0 | **0** |
| 1.5.3. Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre | 0 | 0 | **0** |
| **2. Felhalmozási kiadások** | **4 839 072** | **0** | **4 839 072** |
| 2.1. Beruházások | 4 839 072 | 0 | 4 839 072 |
| 2.2. Felújítások | | 0 | **0** |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | 0 | 0 | **0** |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 0 | 0 | **0** |
| **3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)** | **884 971 844** | **0** | **884 971 844** |

| | |
|---|---|
| **Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)** | **83,00** |
| Lajosmizse Óvoda | 61 |
| Felsőlajosi tagintézmény (Óvoda) | 7 |
| Felsőlajosi tagintézmény bölcsődei intézményegysége | 3 |
| Lajosmizsei Bölcsőde | 12 |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **0** |

5.melléklet a ……/2026 (…..) társulási tanácsi határozathoz

**FELADATELLÁTÁST BIZTOSÍTÓ LÉTSZÁM JOGVISZONYONKÉNT 2026. ÉVRE**

| Intézmény | Köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban foglalkoztatottak létszáma | Közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszáma | Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak létszáma | Munkaviszonyban foglalkoztatottak létszáma | Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszáma | Közfoglalkoz-tatáshoz kapcsolódó létszám | Választott tisztségviselői jogviszony létszáma | Összesen: (me.:fő) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvóda és Bölcsőde | 64 | 0 | 15 | 4 | 0 | 0 | 0 | 83 |
| Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye | 0 | 0 | 23 | 0 | 6 | 0 | 0 | 29 |
| Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgáltató Társulás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ÖSSZESEN:** | **64** | **0** | **38** | **4** | **6** | **0** | **0** | **112** |

**Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás 2026.évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban**

Ft-ban

| BEVÉTELEK | | | | KIADÁSOK | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **szám** | **Rovat** | **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** | **Rovat** | **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** |
| 1 | B1 | 1. Működési célú támogatások áht-n belűlről | 1 139 622 535 | K1 | 1. Személyi juttatások | 880 667 474 |
| 2 | | 1.1. Önkormányzatok működési támogatásai | 1 055 922 535 | K2 | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 129 207 193 |
| 3 | | 1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belűlről | 83 700 000 | K3 | 3. Dologi kiadások | 200 616 886 |
| 4 | B2 | 2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belűlről | 0 | K4 | 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| 5 | | 2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belűlről | 0 | K5 | 5. Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| 6 | | 2.2. Egyéb felhalmoási célú támogatások áht-n belűlről | 0 | | 5.1. Elvonások és befizetések | 0 |
| 7 | B3 | 3. Közhatalmi bevételek | 0 | | 5.2. Működési célú támogatások áht-n belűlre | 0 |
| 8 | B4 | 4. Működési bevételek | 37 528 712 | | 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 | 9 729 287 |
| 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)** | **1 177 151 247** | | | |
| 16 | | **II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)** | **0** | | **I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)** | **1 210 491 553** |
| 17 | | **A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** | **1 177 151 247** | | **II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)** | **9 729 287** |
| 18 | | | | | **A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK** | **1 220 220 840** |
| 19 | | | | | | |
| 20 | B8 | **B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA** | **43 069 593** | | **Működési bevételek és működési kiadások egyenlege** | **-33 340 306** |
| 21 | | III. Belső forrásból | **43 069 593** | | **Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege** | **-9 729 287** |
| 22 | | 1. Költségvetési maradvány felhasználása | **43 069 593** | | **Költségvetési egyenleg** | **-43 069 593** |
| 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** | **1 220 220 840** |
| 29 | | 3.Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0 | | **működési célú** | **1 210 491 553** |
| 30 | | IV. Külső forrásból | 0 | | **felhalmozási célú** | **9 729 287** |
| 31 | | 1.Működési célú hitel felvétele | 0 | | **TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE** | **-43 069 593** |
| 32 | | 2.Felhalozási célú hitel felvétele | 0 | | **működési célú** | **-33 340 306** |
| 33 | | | | | **felhalmozási célú** | **-9 729 287** |
| 38 | | **6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **1 220 220 840** | | **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1 220 220 840** |
| 39 | | Működési célú bevételek | 1 220 220 840 | | Működési célú kiadások | 1 210 491 553 |
| 40 | | Felhalmozási célú bevételek | 0 | | Felhalmozási célú kiadások | 9 729 287 |
| 41 | | | | | **KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE** | **9 729 287** |
| 42 | | | | | **KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE** | **-9 729 287** |

**2026. évi előirányzat felhasználási ütemterv**

Ft-ban

| | Eredeti előirányzat | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Működési bevételek** | **1 177 251 247** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **1 177 251 247** |
| 1.1. Működési bevételek | 37 528 712 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 3 127 393 | 37 528 712 |
| 1.2 Működési célú tám. ÁH-n.b. | 1 139 622 535 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 94 968 545 | 1 139 622 535 |
| 1.3. Műk.c.peszk.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.peszk.átv. ÁH-n kív. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)** | 1 177 251 247 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 98 104 271 | 1 177 251 247 |
| **4. Finanszírozási bevételek** | 43 069 593 | 31 014 925 | 21 689 571 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 704 496 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **1 220 320 840** | **129 119 196** | **119 793 842** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **98 104 271** | **1 229 955 743** |
| 1. Működési kiadások | 1 210 491 553 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 100 874 296 | 1 210 491 553 |
| 1.1. Személyi juttatások | 880 667 474 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 73 388 956 | 880 667 474 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 129 207 193 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 10 767 266 | 129 207 193 |
| 1.3. Dologi kiadások | 200 616 886 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 16 718 074 | 200 616 886 |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Felhalmozási kiadások | 9 729 287 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 9 729 287 |
| 2.1. Beruházások | 9 729 287 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 810 774 | 9 729 287 |
| 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.)** | **1 220 220 840** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **1 220 220 840** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1 220 220 840** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **101 685 070** | **1 220 220 840** |

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
## 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 | lejárata | Számítási mód<br>*<br>**<br>*** | *** a tárgyévet követő években összesen | 2027. évben | 2028. évben | 2029. évben | tárgyévet követő 3. év utáni években |
| 1. | ...../2026(.....)TH | Kinevezések | Bruttó bérek | határozatlan | *** | 520 866 549 | 173 622 183 | 173 622 183 | 173 622 183 | |
| 2. | ...../2026(.....)TH | | járulékok | határozatlan | *** | 64 700 832 | 21 566 944 | 21 566 944 | 21 566 944 | |
| 3. | ...../2026(.....)TH | megbízási szerződés UNITI Informatikai Kft. | informatikai feladatellátás | határozatlan | *** | 5 661 279 | 1 887 093 | 1 887 093 | 1 887 093 | |
| 4. | ...../2026(.....)TH | megállapodás laboratóriumi diagnosztikai beavatkozások végzésére BKM Kórház | informatikai szolgáltatás labor | határozatlan | *** | 735 696 | 245 232 | 245 232 | 245 232 | |
| 5. | ...../2026(.....)TH | megbízási szerződés Dr. Siposné Dr. Seres Erika | labor szakmai felügyelete | határozatlan | *** | 1 800 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | |
| 6. | ...../2026(.....)TH | szoftverhasználati szerződés Béker-Soft Kft. | szoftver használat Főnix program | határozatlan | *** | 4 893 009 | 1 631 003 | 1 631 003 | 1 631 003 | |
| 7. | ...../2026(.....)TH | megbízási szerződés Bortello Kft. | étkeztetés | határozatlan | * | 79 882 140 | 26 627 380 | 26 627 380 | 26 627 380 | |
| 8. | ...../2026(.....)TH | megbízási szerződés IGSZ | étkeztetés | határozatlan | * | 22 767 210 | 7 589 070 | 7 589 070 | 7 589 070 | |
| 9. | ...../2026(.....)TH | MOHU vállalkozási szerződés | hulladékszállítás | határozatlan | *** | 600 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | |
| 10. | ...../2026(.....)TH | vállalkozási szerződés Géniusz Bt. | szabályzatok felülvizsgálata | határozatlan | *** | 270 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | |
| 11. | ...../2026(.....)TH | vállalkozási szerződés Tü-Vi Kft. | tűzoltó készülékek ellenőrzése | határozatlan | * | 180 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | |
| 12. | ...../2026(.....)TH | közszolgáltatási szerződés Bácsvíz Zrt. | ivóvíz | határozatlan | * | 6 432 999 | 2 144 333 | 2 144 333 | 2 144 333 | |
| 13. | ...../2026(.....)TH | Megállapodás informatikai szolgáltatás igénybevételére Singular Bt. | szofverhasználat | határozatlan | *** | 330 000 | 110 000 | 110 000 | 110 000 | |
| 14. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés F&B Dermatologist Kft. | járóbeteg szakellátás bőrgyógyászat | határozatlan | * | 20 774 187 | 6 924 729 | 6 924 729 | 6 924 729 | |
| 15. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Fekete Gábor e.v. | járóbeteg szakellátás gyógytorna | határozatlan | * | 24 106 644 | 8 035 548 | 8 035 548 | 8 035 548 | |
| 16. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Jenei Béla Pálné | járóbeteg szakellátás szemészet | határozatlan | * | 9 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| 17. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Tóthné Dr. Borszéki Katalin e.v. | járóbeteg szakellátás kardiológia | határozatlan | * | 12 978 093 | 4 326 031 | 4 326 031 | 4 326 031 | |
| 18. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Fenyvesné Dr. Nádas Katalin e.v. | járóbeteg szakellátás reumatológia | határozatlan | * | 10 047 156 | 3 349 052 | 3 349 052 | 3 349 052 | |
| 19. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Dr. Fekete Attila e.v. | járóbeteg szakellátás pszichiátria | határozatlan | * | 6 401 139 | 2 133 713 | 2 133 713 | 2 133 713 | |
| 20. | ...../2026(.....)TH | személyes közreműködői szerződés Dr. Bíró Balázs e.v. | járóbeteg szakellátás nőgyógyászat | határozatlan | * | 10 404 000 | 3 468 000 | 3 468 000 | 3 468 000 | |
| 21. | ...../2026(.....)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. | ...../2026(.....)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. | ...../2026(.....)TH | Vállalkozói szerződés Ollári Marianna | rovarírtás | határozatlan | *** | 191 109 | 63 703 | 63 703 | 63 703 | |
| 24. | ...../2026(.....)TH | Bérleti szerződés Linde Gáz Zrt. | nitrogén palack bérlés, szállítás | határozatlan | * | 678 510 | 226 170 | 226 170 | 226 170 | |
| 25. | ...../2026(.....)TH | Üzemanyagkártyás szerződés MOL Nyrt. | üzemanyag | határozatlan | * | 8 400 000 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 800 000 | |
| 26. | ...../2026(.....)TH | üzemeltetési szerződés Konica Minolta | fénymásolás | határozatlan | * | 870 000 | 290 000 | 290 000 | 290 000 | |
| 27. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Somodi Jánosné | asszisztens | határozatlan | * | 5 092 770 | 1 697 590 | 1 697 590 | 1 697 590 | |
| 28. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Miczák Mónika | asszisztens | határozatlna | * | 1 370 421 | 456 807 | 456 807 | 456 807 | |
| 29. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Rizmajerné Szijártó Emese | asszisztens | határozatlna | | 1 366 128 | 455 376 | 455 376 | 455 376 | |
| 30. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Bernula Mihályné | asszisztensi feladatok | határozatlan | * | 810 900 | 270 300 | 270 300 | 270 300 | |
| 32. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Consilium Bonum Kft. | foglalkozás egészségügy | határozatlan | * | 1 050 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 | |
| 33. | ...../2026(.....)TH | Személyes közreműködői szerződés NADAS-MED Kft. | reumatológiai magánrendelés | határozatlan | * | 600 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | |
| 34. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Sipos Anita | fizioterápia magánrendelés | határozatlan | * | 240000 | 80000 | 80000 | 80000 | |
| 35. | ...../2026(.....)TH | Megbízási szerződés Oláhné Barger Györgyi | fizioterápia magánrendelés | határozatlan | * | 240000 | 80000 | 80000 | 80000 | |
| 36. | ...../2026(.....)TH | Előfizetői szerződés NISZ Zrt. | Tanúsítvány | határozott | * | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | |

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

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

*** A határozatlan időre vállat kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévet 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 | lejárata | Számítási mód * ** *** | *** a tárgyévet követő években összesen | 2027. évben | 2028. évben | 2029. évben | tárgyévet követő 3. év utáni években |
| 1 | …/2026 (…..)TH | szerződés | MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-Gáz | határozatlan | * | 24 250 000 | 7 750 000 | 8 000 000 | 8 500 000 | |
| 2 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Áramdíj-MVM partner | határozatlan | | 15 000 000 | 4 800 000 | 5 000 000 | 5 200 000 | |
| 3 | …/2026 (…..)TH | közszolg. szerződés | Vízdíj-BÁCSVÍZ ZRT | határozatlan | * | 24 000 000 | 7 500 000 | 8 000 000 | 8 500 000 | |
| 4 | …/2026 (…..)TH | szerződés | telefondíj-Magyar Telekom Nyrt | határozatlan | ** | 614 000 | 185 000 | 204 000 | 225 000 | |
| 5 | …/2026 (…..)TH | karbantartási szerződés | Tűzjelző és riasztó rendszer karbantartása-Bács Alarm Kft. | határozatlan | * | 1 201 000 | 387 500 | 387 500 | 426 000 | |
| 6 | …/2026 (…..)TH | karbantartási szerződés | Riasztó távfelügyeleti díj - Multi Alarm Zrt | határozatlan | ** | 901 680 | 272 410 | 299 650 | 329 620 | |
| 7 | …/2026 (…..)TH | karbantartási szerződés | Kazán karbantartás Központi Óvoda- anyagköltség nélkül -Dancsa és Társa Bt. | határozatlan idejű | ** | 767 000 | 232 000 | 255 000 | 280 000 | |
| 8 | …/2026 (…..)TH | karbantartási szerződés | Kazán karbantartás Szent.Lajos úti Óvoda - anyagköltség nélkül - Dancsa és Társa Bt. | határozatlan idejű | ** | 199 180 | 65 305 | 65 305 | 68 570 | |
| 9 | …/2026 (…..)TH | karbantartási szerződés | Kazán karbantartása Rákóczi úti Óvoda - anyagköltség nélkül - Dancsa és Társa Bt. | határozatlan idejű | ** | 199 180 | 65 305 | 65 305 | 68 570 | |
| 10 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | Tűzi víz rendszer szivattyú és vezérlés felülvizsgálata -Hírös Mester Kft. | 2018.01.05 automatikusan meghosszabodik | * | 314 173 | 96 520 | 106 172 | 111 481 | |
| 11 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási keretszerződés | veszélyes hulladék elszállítása -Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítás összege) | határozatlan | * | 133 350 | 44 450 | 44 450 | 44 450 | |
| 12 | …/2026 (…..)TH | Megbízási szerződés | Munka,-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft. | határozatlan | * | 1 091 700 | 352 100 | 352 100 | 387 500 | |
| 13 | …/2026 (…..)TH | Szolgáltatási Szerződés | Tűzoltósági távfelügyelet+ kommunikációs csatorna díj / 20.414.-Ft /hó-Biztosíték Vt. Kft. | határozatlan | * | 759 400 | 244 968 | 257 216 | 257 216 | |
| 14 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | Tűzoltó készülékek ellenőrzése -Ádám Tűzvédelem 10 db | határozatlan | * | 52 100 | 16 800 | 16 800 | 18 500 | |
| 15 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | Tűzcsap ellenőrzés- 7.000.-Ft/2db/5 év Ádám Tűzvédelem | határozatlan | * | 60 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | |
| 16 | …/2026 (…..)TH | Vállalkozási szerződés | hulladékszállítás - MOHU MOL Zrt. | határozatlan | * | 985 156 | 312 500 | 328 125 | 344 531 | |
| 17 | …/2026 (…..)TH | Teljeskörű üzemeltetési szerződés | Fénymásoló üzemeltetési szerződés - Boty-Copy Kft. | határozatlan | * | 1 056 252 | 335 052 | 351 805 | 369 395 | |
| 18 | …/2026 (…..)TH | Megbízási szerződés | Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat Medavit Kft. 60fő - 8.500Ft/fő | határozatlan | * | 1 800 000 | 570 000 | 600 000 | 630 000 | |
| 19 | …/2026 (…..)TH | Szerződés | Kardos Kft-medence karbantartás-medence téliesítés,tavasziasítás | határozatlan | * | 837 000 | 270 000 | 270 000 | 297 000 | |
| | …/2026 (…..)TH | **Bölcsőde** | **Szent Lajos utca, Mizsei utca** | | | | | | | |
| 20 | …/2026 (…..)TH | szerződés | MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.- Gáz | határozatlan | * | 6 300 000 | 1 600 000 | 2 100 000 | 2 600 000 | |
| 21 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Áramdíj-MVM partner | határozatlan | * | 13 571 000 | 4 100 000 | 4 510 000 | 4 961 000 | |
| 22 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Dancsa és Tsa Bt. - Kazán karbantartás | határozatlan | | 305 100 | 92 200 | 101 400 | 111 500 | |
| 23 | …/2026 (…..)TH | közüzemi szerződés | Vízdíj-BÁCSVÍZ Zrt. | határozatlan | * | 8 275 000 | 2 500 000 | 2 750 000 | 3 025 000 | |
| 24 | …/2026 (…..)TH | szerződés | telefondíj - Magyar Telekom Nyrt. | határozatlan | | 851 300 | 257 300 | 283 000 | 311 000 | |
| 25 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Internet optikai - H1 Komm | határozatlan | * | 858 000 | 259 000 | 285 000 | 314 000 | |
| 26 | …/2026 (…..)TH | Szolgáltatási Szerződés | Tűzjelző,hő- és füstelvezető rendszer karbantartása - Bács-Alarm Kft. | határozatlan | * | 1 069 700 | 323 200 | 355 500 | 391 000 | |
| 27 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási keretszerződés | veszélyes hulladék elszállítása -Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítás összege) | határozatlan | * | 58 500 | 19 500 | 19 500 | 19 500 | |
| 28 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | Tűzoltó készülékek ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem 3 db készülék | határozatlan | * | 26 100 | 17 600 | 4 000 | 4 500 | |
| 29 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Riasztó távfelügyelet - Multi Alarm Zrt. | határozatlan | ** | 661 800 | 199 800 | 220 000 | 242 000 | |
| 30 | …/2026 (…..)TH | szolgáltatási szerződés | Tűzoltósági távfelügyelet+ kommunikációs csatorna díj (20.414.-Ft /hó) - Biztosíték VT Kft. | határozatlan | * | 759 400 | 244 968 | 257 216 | 257 216 | |
| 31 | …/2026 (…..)TH | megbízási szerződés | Munka,-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft. | határozatlan | * | 551 200 | 177 800 | 177 800 | 195 600 | |
| 32 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | szemétszállítás -MOHU MOL Zrt. | határozatlan | * | 211 107 | 66 965 | 70 313 | 73 829 | |
| 33 | …/2026 (…..)TH | megbízási szerződés | Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft. 12 fő 9.500.-/fő | határozatlan | * | 360 000 | 114 000 | 120 000 | 126 000 | |
| 34 | …/2026 (…..)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 | |
| | …/2026 (…..)TH | **Felsőlajos** | Óvoda | | | | | | | |
| 35 | …/2026 (…..)TH | szerződés | MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. Gáz | határozatlan | * | 3 641 000 | 1 100 000 | 1 210 000 | 1 331 000 | |
| 36 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Áramdíj - MVM partner | határozatlan | * | 3 000 000 | 800 000 | 1 000 000 | 1 200 000 | |
| 37 | …/2026 (…..)TH | közszolgálati szerződés | Vízdíj - BÁCSVÍZ Zrt. | határozatlan | * | 1 350 000 | 400 000 | 450 000 | 500 000 | |
| 38 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Szennyvízszállítás - Faragó Környezetvédelmi Kft. /12 hó | határozatlan | * | 1 029 410 | 311 000 | 342 100 | 376 310 | |
| 39 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Tűzjelző és riasztó rendszerének karbantartása 2alk/év | határozatlan | * | 358 058 | 115 504 | 115 504 | 127 050 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 | …/2026 (…..)TH | vállalkozási szerződés | Tűzoltó készülék ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem | határozatlan | * | 7 800 | 2 400 | 2 400 | 3 000 | |
| 41 | …/2026 (…..)TH | megbízási szerződés | Munka,-és tűzvédelmi szolgáltatás -Penta-Profi Kft. | határozatlan | * | 545 668 | 176 022 | 176 022 | 193 624 | |
| 42 | …/2026 (…..)TH | megbízási szerződés | Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft 7 fő 9.500.-Ft/fő | határozatlan | * | 210 000 | 66 500 | 70 000 | 73 500 | |
| 43 | …/2026 (…..)TH | szerződés | telefondíj - Magyar Telekom Nyrt. | határozatlan | * | 380 650 | 115 000 | 126 500 | 139 150 | |
| 44 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Riasztó távfelügyelet-Multi-Alarm Kft. | határozatlan | * | 325 820 | 105 110 | 105 110 | 115 600 | |
| 45 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Veszélyes hulladék elszállítása -Design Kft. (mennyiségtől függ a szállítás összege) | határozott | * | 58 500 | 19 500 | 19 500 | 19 500 | |
| 46 | …/2026 (…..)TH | szerződés | szemétszállítás - MOHU MOL Zrt. | határozatlan | * | 180 197 | 57 160 | 60 018 | 63 019 | |
| | …/2026 (…..)TH | **Felsőlajos Bölcsőde** | | | | | | | | |
| 47 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Áramdíj - MVM partner | határozatlan | * | 844 000 | 254 000 | 280 000 | 310 000 | |
| 48 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Vízdí j- BÁCSVÍZ Zrt. | határozatlan | * | 450 000 | 100 000 | 150 000 | 200 000 | |
| 49 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Tűzjelző, hő- és füstelvezető rendszer karbantartása - Bács-Alarm Kft. | határozatlan | * | 357 920 | 115 460 | 115 460 | 127 000 | |
| 50 | …/2026 (…..)TH | szerződés | veszélyes hulladék elszállítása - Design Kft. ( mennyiségtől függ a szállítás összege) | határozatlan | * | 58 500 | 19 500 | 19 500 | 19 500 | |
| 51 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Tűzoltó készülékek ellenőrzése - Ádám Tűzvédelem | határozatlan | * | 7 800 | 2 400 | 2 400 | 3 000 | |
| 52 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Munka-és tűzvédelmi szolgáltatás - Penta-Profi Kft. | határozatlan | * | 550 896 | 177 698 | 177 698 | 195 500 | |
| 53 | …/2026 (…..)TH | szerződés | szemétszállítás - MOHU MOL Zrt. | határozatlan | * | 90 098 | 28 580 | 30 009 | 31 509 | |
| 54 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Foglalkozás Egészségügyi vizsgálat - Medavit Kft. 3 fő | határozatlan | * | 90 000 | 28 500 | 30 000 | 31 500 | |
| 55 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Tűzgátló ajtó karbantartása (5 db évi 2 alkalom) - Bács-Alarm Kft. | határozatlan | * | 188 387 | 60 770 | 60 770 | 66 847 | |
| 56 | …/2026 (…..)TH | szerződés | MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. - Gáz | határozatlan | * | 2 700 000 | 700 000 | 900 000 | 1 100 000 | |
| 57 | …/2026 (…..)TH | szerződés | Szennyvízszállítás - Faragó Környezetvédelmi Kft. /2db/év | határozatlan | * | 192 758 | 62 179 | 62 179 | 68 400 | |

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

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

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

Előterjesztés 5. melléklete

**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** | **lejárata** | **Számítási mód * ** *** ** | ***** a tárgyévet követő években összesen** | **2027. évben** | **2028. évben** | **2029. évben** | **tárgyévet követő 3. év utáni években** |
| 1 | …/2026 (…..)TH | 0 | 0 | 0 | *** | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévet 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 tárgyévet követő években esedékes összege a tárgyévet megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállat kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévet 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 | 2027 | 2028. | 2029. |
|---|---|---|---|
| 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, tárgyévet 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** |