

A Bolgár Országos Önkormányzat 2016. évi költségvetése

A 2016. évi költségvetés összeállításánál a vonatkozó hatályos jogszabályok:

2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről
2011. évi CLXXIX. törvény A nemzetiségek jogairól;
2011. évi CXCV. törvény az Államháztartásról;
368/2011.(XII.31.) Kormány rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról;
4/2013.(I.11.) Kormány rendelet Az államháztartás számviteléről
428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet a nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről;

valamint

az önkormányzat által vállalt feladatok és kötelezettségek,
a 2016.évi költségvetés tervezését megelőző BOÖ intézményvezetőivel folytatott egyeztetés
a gazdálkodási tapasztalatok a 2015. évi költségvetés teljesítése

figyelembevételével történt.

Az intézmények feladatait figyelembe véve a vezetőkkel egyeztetve készítettük el a költségvetési indoklási lapot, ami részletesen tartalmazza a kiadásokat és a bevételeket. A K1-K5 költségvetési kiadások és a B1-B7 költségvetési bevételek főcsoportok összegei kerültek a mellékelt 2016.évi elemi költségvetés táblázatába.

Ez intézményenként, rovatrend főcsoportok szerint a költségvetési űrlapok sorainak megfelelően tartalmazza a működési, finanszírozási kiadásokat és bevételeket, valamint a létszám adatokat.

A 2016.évi intézményi elemi költségvetés számszaki adatát a mellékelt táblázatok alapján

- az intézmények részére költségvetési törvény szerinti támogatások és saját bevételek;
- rovatrend főcsoportnak megfelelő részletezettséggel az intézményenként (BOÖ, Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala, Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda, Bolgár Nemzetiségi Nyelvoktató Iskola és Bolgár Kulturális Dokumentációs és Információs Központ) összeállított kiadások- bevételek táblázatával

mutatjuk be az önkormányzat Testületének.

A támogatásokat – a költségvetési törvényben meghatározott összegeket, a normatív támogatásokat - a Magyar Államkincstár a Bolgár Országos Önkormányzat pénzforgalmi számlájára utalja ki, ez megjelenik az önkormányzat „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” bevételeibe és a támogatás elutalása az intézmények részére finanszírozási kiadásként szerepel.

Az intézményeknél a támogatás megjelenik finanszírozási bevételeként és annak felhasználása a költségvetésükben pedig működési (K1 személyi, K2 járulék, K3 dologi), illetve felhalmozási (K6 beruházások, K7 felújítások) kiadásként kerül beállításra.

A K1-K5 működési kiadások között szerepel

a K3 dologi kiadás – itt kerül beállításra a szakmai anyag (pl. könyv, folyóirat), az üzemeltetési anyag (pl. papír, irodaszer, élelmiszer beszerzés, mindazok amik nem szakmai anyagok,), Kommunikációs szolgáltatások (pl. internet, számítógép rendszerkarbantartás, szoftver beszerzés, stb), Egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefonszolgáltatás), Közüzemi díjak (gáz, víz, villany, csatorna), Vásárolt élelmezés (óvodai gyerekek ebéd szolgáltatás), Bérlet és lízingdíj (Óvoda udvar, fénymásoló-gép), Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (épület, gép karbantart.), Közvetített szolgáltatások, (pl. közüzemi díj, karbantartás továbbszámlázása), Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás , Egyéb szolgáltatás (postaköltség, takarítás, szállítás, kéményseprés, rovarirtás, könyvvizsgálat, belsőellenőrzés, gazd.vezetés, parkolás, stb.), Kiküldetés, Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (pl. ÁFA, kamat, stb.), Egyéb dologi kiadások (pl. bankköltség).

K4 Egyéb nem intézményi ellátások – ide tartozik az ösztöndíjra tervezett előirányzat;

K5 Egyéb működési célú kiadások – Támogatás államháztartáson belülről (bolgár nemzetiségi önkormányzatoknak), támogatás államháztartáson kívülről (pl. BIE, Alt. Műv. Alap, stb. részére adott).

B1-B7 Költségvetési bevételek között szerepel

A 2016 évben esedékes támogatás

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről;

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;

B6 Működési célú átvett pénzeszköz;

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz;) a szerződés alapján, illetve bolgár normatív támogatás az intézménynél az elemi költségvetésbe szerepel.

B8 Finanszírozási bevétel

Ide tartozik az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, valamint az intézmények részére adott költségvetési támogatás a „központ, irányítószervi támogatás” soron.

A 2015. évi C. törvényben meghatározottak szerint 2016. évi támogatásként a Bolgár Országos Önkormányzat és média 55.200 e Ft-ot, a Bolgár Országos Önkormányzat intézményei pedig 50.800 e Ft-ot kapnak, mint az elmúlt évben.

A Bolgár Országos Önkormányzat és média 55.200 e Ft-ból az önkormányzat 28.104 e Ft, a Hivatal 27.096 e Ft támogatásban részesül.

Az intézmények részére a 2015. évi C. törvényben meghatározottak szerint 2016. évi támogatás 50.800 e Ft az előző évi szinten került meghatározásra. A Bolgár Központ 27.100 e Ft, a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda 6.700 e Ft, a Bolgár Művelődési és Kulturális Nonprofit Kft támogatása 17.000 e Ft költségvetési támogatásban részesül.

Bolgár Országos Önkormányzat

Az önkormányzat költségvetési engedélyezett létszáma 1 fő

Képviselő testület létszáma

Elnök: 1 fő - Egyéb választott tisztségviselő (vezető)

Testületi tagok: 14 fő önkormányzati képviselő

Költségvetési támogatás 28.104 e Ft , ami halmozódás mentesen mutatja az Önkormányzat feladataira előirányzott támogatás.

További tervezett bevételei és felhasználása:

Működési célú támogatást 5.976 e Ft-ot, Felhalmozási célú támogatást 1.024 e Ft-ot kap Egyedi támogatási megállapodás alapján az EMMI-től a 13 nemzetiség részére kialakítandó honlapra.

Saját bevétel

B402 Szolgáltatás – tárgyi eszköz bérleti díj 8.86 e Ft, épület és lift karbantartás bruttó dologi kiadás 261 e Ft, Felújítás ingatlan bruttó 4.225 e Ft, 3.600 e Ft, - ami a Lónyay u. telephely éves bérleti díja – a működéshez szükséges különféle költségvetési kiadásokra kerül tervezett felhasználásra.

B403 Közvetített szolgáltatás 600 e Ft – a bolgár óvodapedagógusok részére lakhatásra a Bolgár Nagykövetség által biztosított Bartha u. két lakás továbbszámlázott használati díja, és tervezett továbbszámlázott karbantartási kiadása.

Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadási előirányzata halmozódás mentesen összesen 43.790 e Ft.

Finanszírozási kiadásként jelenik meg a Hivatal részére adott költségvetési támogatás tovább utalása 27.096 e Ft, és a BOÖ által fenntartott intézmények részére tovább utalandó összesen 50.800 e Ft támogatás.

A kiadási előirányzat 43.790 e Ft, melyből a Veszti újság 2016.évi előirányzata 8.230 e Ft.

Személyi juttatások között szerepel a választott tisztségviselő juttatása az elnöki tiszteletdíj és költségtérítés éves díja 4.800 e Ft, a Veszti újság főszerkesztői és cikkírás, fordítás megbízási díja 1.300 e Ft, valamint kiemelt rendezvényhez előadói, rendezvény szervezési megbízási díja 1.000 e Ft, a testületi ülések, egyéb BOÖ fogadás reprezentációs kiadása 800 e Ft összegben. Személyi juttatások összesen előirányzata 7.900 e Ft.

Ehhez kapcsolódó Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulás tervezett éves összege 2.264 e Ft.

Dologi kiadások előirányzata 20.599 e Ft, **Ellátottak pénzbeli juttatások – ösztöndíj** 750 e Ft
Egyéb működési célú kiadások 5.300 e Ft.

Az előirányzatok 999000-1 szakfeladatra el nem számolt tételek, és a COFOG 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenységen szerepelnek.

Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala
Költségvetési engedélyezett létszáma 4 fő

2016.évi költségvetési támogatás előirányzata 27.096 e Ft.

Saját bevétel

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 4.700 e Ft szerepel, ami a közüzemi díjak az Iskola, Központ és bérlők részére továbbszámolt, közvetített szolgáltatás összege.

A 31.796 e Ft költségvetési és finanszírozási bevétel **kiadási részletezése** a mellékelt táblázatban látható.

Az előirányzatok 999000-1 szakfeladatra el nem számolt tételek, és a COFOG 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenységen szerepelnek.

A Bolgár Kulturális, Dokumentációs és Információs Központ

Az engedélyezett költségvetési létszáma 2,75 fő.

Költségvetési támogatás 27.100 e Ft.

Saját bevétel 2016.évben nincs tervezve.

A 27.100 e Ft kiadási előirányzat részletezése a mellékelt táblázatban található.

A 2016. évi költségvetés bevétel és kiadás előirányzata a **910501-1 Közművelődési tevékenység szakfeladat** számon kerül megtervezésre.

A COFOG azonosítója, megnevezése **082092 Közművelődés – hagyományörzés közösségi kulturális értékek gondozása.**

Az Óvoda és az Iskola működéséhez állami normatív támogatást biztosítanak. A támogatás összege a 2015.évi teljesítés alapján került meghatározásra.

Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda

Az engedélyezett költségvetési létszáma 7 fő. Ebből óvoda pedagógus 4 fő.

2016.évben az Óvoda normatív támogatása 24.380 e Ft.

Az óvoda 2016.évben is az előző évekhez képest a normatív támogatáson túl a Bolgár Önkormányzat intézményei részére biztosított állami támogatásból is részesül, költségvetésében ez a támogatás azonos a 2015.év összegével 6.700 e Ft.

További bevételek összesen 3.309 e Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – a Zugló Önkormányzattal kötött megállapodás szerint 4 fő zuglói gyerekek ellátására 17.000 Ft/fő/hó éves összege 816 e Ft; Ellátási díj: az óvodai ellátottak közétkeztetés térítési díjából adódik 2.493 e Ft összegben. A 34.389 e Ft kiadásait főcsoportos bontásban a mellékelt táblázat mutatja be.

Az **562912-1 Óvodai intézményi étkezés szakfeladaton**, valamint a **096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben COFOG** azonosítón az ellátási díj bevétele 2.493 e Ft, és az Élelmiszer beszerzés, a Vásárolt élelmezés kiadásai összesen 2.904 e Ft szerepel. **A többi előirányzat 999000-1 Szakfeladaton el nem számolt tétel, és a 091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai COFOG azonosítón szerepel.**

A Bolgár Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola

Az engedélyezett költségvetési létszáma 5 fő. Ebből pedagógus 4 fő
2016.évi normatív támogatása az előző évi alapján 26.910 e Ft.

További bevételek támogatás összesen 8.381 e Ft

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – Szigetszentmiklós szerződés szerint 1.000 e Ft,

Átvett pénzeszköz Bolgár Oktatási Minisztérium által adott normatív jellegű támogatás 2016/2017. oktatási évre **7.381 e Ft**. **Kiadási előirányzat Személyi juttatás 3.120 e Ft, Járulék 799 e Ft, Dologi – szakmai anyag 300 e Ft, Közvetített szolgáltatás – rezsi ktg 1.056 e Ft, Egyéb szolg. 180 e Ft, ÁFA 48 e Ft -1.584 e Ft, Beruházás bruttó 1.878.**

A költségvetési kiadások összesen 35.291 e Ft főcsoportos részletezése a mellékleten található.

Az Iskola bevétel és kiadás előirányzatai 999000-1 **Szakfeladaton** el nem számolt tételek.

Az Iskola tanuló létszáma alapján megosztással kerül a feladatainak megfelelően használatos **COFOG** azonosítóra a következők szerint:

091213 Nemzetiségi tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 1-4.évfolyamon (43 tanuló)

092113 Nemzetiségi tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 5-8.évfolyamon (33 tanuló)

092213 Nemzetiségi tanulók gimnáziumi oktatásának, nevelésének szakmai feladatai (7 tanuló)

A Bolgár Országos Önkormányzat a **Bolgár Kutatóintézet intézmény** működésére 2015.július 1-től az EMMI támogatási szerződéssel nyújtott 4.000 e Ft támogatást.

2016. évben az önkormányzat költségvetési támogatásába nem került „beépítésre”, így ez évben is külön támogatással biztosítják éves szintre hozással a Kutatóintézet működéhez szükséges összeget.

Addig az önkormányzat fedezi átmeneti jelleggel az egyedi támogatási igény költségvetésében meghatározott kiadásokat. A Támogatási szerződés aláírását követően a támogatás összege és kiadási felhasználása előirányzat módosításra kerül.

Az intézmény előirányzatai a **999000-1 szakfeladatra** el nem számolt tételek, valamint a **014040 Társadalomtudományi, humán alapkutatás COFOG** azonosítón szerepelnek.

A 2016.évi elemi költségvetés az Önkormányzat és intézményei részére biztosítja a szakmai és hatékony működését.

Tisztelt Képviselő testület!

Kérem, hogy a beterjesztett 2016. évi költségvetési javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A 2016. évi költségvetés teljesítésénél, támogatás jogszerű és szabályszerű gazdálkodás mellett biztosítja az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda, az Iskola és a Bolgár Központ, Bolgár Kutatóintézet működéséhez szükséges előirányzatokat. Felhívom figyelmüket, hogy előirányzat nélkül kiadás nem történhet.

Budapest, 2016. január

dr. Muszev Dancso
elnök

Bolgár Országos Önkormányzat és költségvetési szervei 2016.évi elemi költségvetése

Ft értékben

sorsz.	Megnevezés	rovat	Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala PIR 771687 cofog 011140 Orsz. és helyi nemz.önkorm. lg. tev.	Bolgár Nemzetiségi Óvoda PIR 762593 cofog 091130 Nemz.óvoa ellát.szakm.felad. 096015 Gyerm.étk.köznev.i nt.ben	Bolgár Nyelvoktató Nemzetiségi iskola PIR 766162 092113 Nemz.tan.nap pali rsz.nev.,okt. szakm.falad. 5- 8.évf	Bolgár Központ PIR 791847 082092 Közműv. hagyom. közösségi kult. értékek gond.	Bolgár Országos Önkormányzat PIR 736394 cofog 011140 Orsz. és helyi nemz.önkorm. lg. tev.	Bolgár Országos Önkormányzat és költségvetési szervei összesen
	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM (fő)		4	7	5	2,75	1	19,75
	KIADÁSOK							
1.	Személyi juttatások	K1	13 588 000	22 207 000	20 998 000	9 871 000	7 900 000	74 564 000
	<i>Ebből - REPRESENTÁCIÓ</i>		500 000	0	0	800 000	800 000	2 100 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás	K2	3 708 000	6 002 000	5 612 000	2 739 000	2 264 000	20 325 000
	<i>Ebből - REPRESENTÁCIÓ járuléka,és Szla</i>		250 000	0	0	353 000	409 000	1 012 000
3.	Dologi kiadások	K3	14 500 000	6 180 000	6 803 000	8 723 000	20 599 000	56 805 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	750 000	750 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	5 300 000	5 300 000
6.	Beruházások	K6	0	0	1 878 000	5 767 000	2 752 000	10 397 000
7.	Felújítások	K7	0	0	0	0	4 225 000	4 225 000
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	31 796 000	34 389 000	35 291 000	27 100 000	43 790 000	172 366 000
	BEVÉTELEK							
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		816 000	8 381 000		34 080 000	43 277 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					1 024 000	1 024 000
3.	Működési bevétel	B4	4 700 000	2 493 000		0	8 686 000	15 879 000
4.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0			0	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0			0	0
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0			0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	4 700 000	3 309 000	8 381 000	0	43 790 000	60 180 000
	FINANSZIROZÁSI BEVÉTEL (Kp-i, Irányítószervi támogatás)	B8	27 096 000	31 080 000	26 910 000	27 100 000	0	112 186 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	B1-B9	31 796 000	34 389 000	35 291 000	27 100 000	43 790 000	172 366 000