

2011.évi költségvetési beszámoló

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet (Áhsz.)10. §-a alapján a költségvetési szervnek – december 31-i fordulónappal - éves elemi költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az éves elemi költségvetési beszámolót jogszabályi változást követően már a 2011.évi mérlegbeszámolónál a nemzetiségi országos önkormányzat által alapított, irányítása alá tartozó költségvetési szervek közül az önállóan működő intézmények beszámolóit külön is el kell készíteni az Áhsz-ben meghatározott, és a Nemzetgazdasági Minisztérium honlapján közzétett központilag előírt nyomtatvány formában és tartalommal a KGR K11 honlapon kell elkészíteni és benyújtani. A jogszabályi előírásnak megfelelően a Bolgár Országos Önkormányzat elkészítette az éves költségvetési beszámolót.

Az önkormányzat eredeti előirányzata 78.276 e Ft, ebből az önállóan működő és gazdálkodó intézmény a Hivatal eredeti előirányzata 57.736 e Ft, az óvodáé 14.110 e Ft, az iskoláé 6.430 e Ft. 2011.július 1-től eredményes pályázatot követően az önkormányzat megalapította a Bolgár kulturális, dokumentációs és információs központot (röv. Bolgár Központ), mint önállóan működő költségvetési intézményt, 2,5 fő létszámmal. Az intézmény költségvetésére 4.200 e Ft vissza nem térítendő pályázati összeget biztosítottak.

Az **előirányzat** év közben növekedett a pénzmaradvánnyal 12.771 e Ft-tal és többlet bevétellel 20.090 e Ft-tal. A költségvetés kiadási előirányzatánál szükségessé vált belső átcsoportosítás.

Bevételeink kedvezően az előirányzatnak megfelelően alakultak.

Bevételi forrásaink döntően támogatásokból származnak. A teljesült költségvetési bevétel összesen 105.455 e Ft.

A költségvetési támogatás összesen 74.469 e Ft., ebből költségvetési tv. mellékletében szereplő önkormányzat és Média (újság) részére költségvetési támogatás 43.700 e Ft, a Bolgár Országos Önkormányzat által fenntartott intézmények támogatása 19.200 e Ft, összesen 62.900 e Ft.

A Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda normatív támogatás összege 6.215 e Ft, A Bolgár Nyelvoktató Kisebbségi Iskola 4.878 e Ft volt.

Az Önkormányzat és intézményeire biztosított előirányzatok megfelelő fedezetet nyújtottak a működéshez. A normatív támogatás és a közoktatási megállapodás mellett a Hivatal az Óvoda és az Iskola részére az eredeti költségvetés szerint összesen 2.300 e Ft támogatást nyújtott az óvoda kiadásaihoz 1.250 e Ft, az Iskola működéséhez pedig 1.050 e Ft értékben.

Támogatásértékű működési bevétel 10.354 e Ft, felújítási bevétel 3.934 e Ft. Átvett pénzeszköz működési célra 7.572 e Ft.

Egyéb saját bevétel – szolgáltatás ellenértéke, az újság 10 e Ft előfizetése, a bérleti díj 610 e Ft, az intézményi ellátási díj 1.907. e Ft az óvodai étkezés térítése; Működési hozam és kamatbevétel összesen 339 e Ft volt.

Kiadásaink összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 121,45 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 85,54 %-ra a teljesült.. A 2011. évi pénzmaradvány összege 16.959 e Ft, melyből 6.584 e Ft az előző évben keletkezett, fel nem használt pénzmaradvány.

Személyi juttatásoknál az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 117,35 % kismértékű túlteljesítés tapasztalható, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 92,46%.

A rendszeres személyi juttatásoknál az alapilletményeket mutatjuk ki. Az alkalmazottak bérfejlesztésben és egyéb bérjuttatásban nem részesültek. A nem rendszeres személyi juttatások az alkalmazottak részére kifizetett költségtérítéseket, étkezési illetve közlekedési költségtérítést, beiskolázási hozzájárulást tartalmazza.

A külső személyi juttatások a megbízási díjakat, az elnök tiszteletdíját és a költségtérítését tartalmazza.

A beszámolási időszakban a létszám az alábbiak szerint változott :

		Fő
Nyitó	2011.01.01.	8,5
Növekedés	Bolgár Központ	2,5
	Hivatal (gazd.üi. munkaidő 4 órától 6 órára emelkedett)	0,25
Csökkenés	Hivatal	1,0
Záró	2011.12.31.	10,25

a Bolgár Központ 2,5 fővel növekedett

a Hivatal 1 fővel csökkent, és 0,25 fővel nőtt, mivel a gazdasági ügyintéző munkaideje 4 órától 6 órára növekedett.

A 10,25 fő állományi létszám megbontása: Hivatal 1,75 fő, Iskola 2 fő, Óvoda 4 fő, Bolgár Központ 2,5 fő.

Óvodában és az iskolában a munkatársak közalkalmazotti törvény hatálya alá tartoznak.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódik a **munkáltatói járulékok** felhasználása, az eredeti előirányzathoz képest 112,43 % a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,13 % teljesítés volt.

Dologi kiadások az eredeti előirányzathoz viszonyítva 112,17 % a módosított előirányzathoz viszonyítva 82,29 %.

Dologi kiadások tartalmazzák a készlet beszerzést, a kommunikációs szolgáltatást, a szolgáltatások kiadásait, ahol az intézmények működésével, fenntartásával kapcsolatos kiadások jelennek meg, továbbá a programok, rendezvények kiadásai., a különféle dologi kiadásokat (ÁFA., belföldi, külföldi kiküldetés, reprezentáció, számlázott szellemi tevékenység), Egyéb folyó kiadást ami a munkáltatói SzJA, valuta,deviza árfolyam különbözet, különféle adók, díjak, egyéb befizetési kötelezettségek.

Ellátottak pénzbeli juttatása az ösztöndíjakat tartalmazza. A teljesítés az eredeti előirányzathoz viszonyítva 110,00 %, míg a módosított előirányzathoz viszonyítva 64,08 %.

Támogatás értékű pénzeszköz átadásra eredeti költségvetésben 18.400 e Ft-ot irányoztunk elő. Évközi módosítást követően 21.005 e Ft a módosított előirányzat és teljesítés, ami az eredeti előirányzathoz képest 114,16 %.

Felhalmozási kiadásokra költségvetésben nem terveztünk.

2011. október 5-én a Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel vagyonkezelési szerződést kötött az önkormányzat a VI. ker. Bajza u. 44.sz. alatti „Bolgár Iskola és Óvoda” épületére.

A vagyonkezelésbe került ingatlanon végrehajtandó felújításra 2011-2014. évre szóló Beruházási terv készült, összesen 22.114.203 Ft tervezett összeggel, amiből 14.114.203 Ft saját forrás 8.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatás.

2011. évben a felújításként elvégzésre került a kaputelefonnal kapcsolatos munkák, elektromos hálózat, lépcsőház villanszerelés, laminált padlócsere, világítótestek cseréje, vakolás, festés, parkettázás. Felújításra fordított összeg 2.271 e Ft + 568 e Ft ÁFA.

Felhalmozási kiadások között került elszámolásra - a Hivatalnál pályázatból megvalósult óvoda részére beszerzett udvari játszóeszköz 302 e Ft+ Áfa, az Iskolánál Támop pályázatból szellemi termék 1501 e Ft, az Óvoda részére számítástechnikai eszköz beszerzés 146 e Ft+Áfa –összesen bruttó 3.047 e Ft.

Pályázati bevétel, kiadás

Az **Óvodánál** folytatódott a Comenius pályázat . Év közben a 2009.évben megkezdett feladatra a szakmai beszámolót követően a hátralevő 20 %-ot is átutalták, melynek összege 544 e Ft. A felhasználás már előzetesen az óvoda pénzéből megelőlegezve megtörtént, így a 2009.évi pályázat befejezésre került.

2011. augusztusában megkaptuk a következő pályázatra szóló 2.157 e Ft kezdő részletet, melyből elköltésre került 372 e Ft, illetve bank költség. A 2011. évi Comenius pályázati pénzmaradvány 1.766 e Ft .

A Bolgár állam által megítélt pályázati összeg 920 e Ft (6.121 leva). Beérkezett összeg 789 e Ft Felhasználva 306 e Ft .Feladattal terhelt pénzmaradvány 483 e Ft.

Az Iskola az előző időszakban nyert TÁMOP pályázaton 2010. évi pénzmaradványa 1.714 e Ft , 2011. évben beérkezett 800 e Ft, bank kamat 2 e Ft. Felhasználta 1.804. 2011. évi feladattal terhelt pénzmaradványa 712 e Ft.

Pénzmaradvány

2010. évi pénzmaradvány összesen: 12.771 e Ft összesen 6.187 e Ft,
maradvány – tartalék 6.584 e Ft.

Önkormányzat – Hivatal

A 2010. évi pénzmaradvány 10.873 e Ft, felhasználásra került: 4,289 e Ft

Dologi kiadások	783 e Ft
Személyi juttatás	901 e Ft
Támogatás értékű kiadás	<u>2.605 e Ft</u>
Összesen:	4.289 e Ft
<u>Előző időszak pénzmaradvány tartalék</u>	<u>6.584 e Ft</u>

Óvoda

A 2010. évi pénzmaradvány 810e Ft, felhasználásra került: 810 e Ft

Dologi kiadások	<u>810 e Ft</u>
összesen:	810 e Ft

Iskola

A 2010. évi pénzmaradvány 1.088 e Ft, felhasználásra került: 1.088 e Ft

Dologi kiadás	1.088e Ft
Összesen:	1.088 e Ft
Mindösszesen:	6.187 e Ft

2010. évi pénzmaradvány összesen: 12.771e Ft összes felhasználás 6.187 e Ft,
maradvány – tartalék 6.584 e Ft.

2011. évi pénzmaradvány 10.375 e Ft, melyből feladattal terhelt összesen 4.771 e Ft az alábbi részletezés szerint:

Szállítói áll. 1.298 e Ft, Hivatal 1.122 e Ft; Óvoda 123 e Ft Iskola 53 e Ft és pályázati pénzmaradvány : Óvoda 2.249 e Ft, Iskola 1.224 e Ft.

A Hivatalnál *mínusz pénz maradványként* jelenik meg a 2011.évi utófinanszírozású pályázatokra 2011.12.31.-ig be nem érkezett összeg, *ami 2.286 e Ft.*

Összességében megállapítható, hogy a 2011.évben a gazdálkodás kiegyensúlyozott. a költségvetés teljesítése kedvezően alakult, finanszírozási problémák nem voltak. Az Önkormányzat fizetési kötelezettségeit (szállítói, adó és járulék) határidőre teljesítette. Pozitívan értékelhető, hogy az 2010 évi pénzmaradványból 6.584 e Ft megmaradt. A 2011 évi helyesbített pénzmaradvány 16.959 e Ft.

Mérleg

A mérleget az év végi főkönyvi kivonattal egyezően állítottuk össze. A mérlegtételek leltárral alátámasztottuk. A mérleg tartalmazza az előző évi (2009. évi) záró adatokat is.

A mérleg fő összege: 56.684 e Ft az előző évhez viszonyítva a mérleg fő összege kis mértékben (5,4 %) növekedett, 2.927 e Ft-tal, a mérleg szerkezetében lényes változás nem történt.

Az immateriális javak nettó 607 e Ft növekedése a TÁMOP pályázatból adódik, a tárgyi eszközök értékében kismértékű (3,8%) növekedés 1.539 e Ft értékben tapasztalható. A 2010. december 31-én pénzkészleteink (bankszámla és pénztár egyenlege) 12.364e Ft-ra alakult. A pénzeszközök az előző évhez viszonyítva 835 e Ft-tal növekedtek.

A forrás oldalon a saját tőke 2.564 e Ft-tal (6,3 %) növekedett. A költségvetési tartalék 781 e Ft-tal növekedett. A szállítói állomány az előző évhez viszonyítva 418 e Ft-tal csökkent.

Budapest, 2012.április

dr. Muszev Danes
a Bolgár Országos Önkormányzat
elnöke



sorsz.	Szervezeti egység	főkönyvi előirányzat számla	Hivatal						Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda						Bolgár Kisebbségi Nyelvoktató Iskola							
	szakfeladat száma, megnevezése		841123-1 Orsz. Kisebbs. Önkorm. igazg. tev.						Szakfeladat: 562912-1 Óvodai Intézm. étkezés; 851013. Nemz. Setnikai kisebbs. óvodai nevelés						szakfeladat: 852023-1 Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali							
	Kiadás		2011. év eredeti ei. Ktgvetés 24/2011. (02.09.) Kt.hat.sz.	2011. 06.30. mód.e.i. PM 71/2011 (IX.16.)	2011. 11.22.. mód.e.i. 2011. (XI.25.) Kt.hat.sz.	2011. évi költségvetés Ei.mód. 31/2012. (03.23.)	2011.12.31. II. javasolt ei.mód	2011.12.31 mód.ei.	2011.12.31. tény	2011. év eredeti ei. Ktgvetés 24/2011. (02.09.) Kt.hat.sz.	2011. 06.30. mód.e.i. PM 71/2011 (IX.16.)	2011. 11.22.. mód.e.i. 2011. (XI.25.) Kt.hat.sz.	2011. évi költségvetés Ei.mód. 31/2012. (03.23.)	2011.12.31. II. javasolt ei.mód	2011.12.31 mód.ei.	2011.12.31. tény	2011. év eredeti ei. Ktgvetés 24/2011. (02.09.) Kt.hat.sz.	2011. 06.30. mód.e.i. PM 71/2011 (IX.16.)	2011. 11.22.. mód.e.i. 2011. (XI.25.) Kt.hat.sz.	2011. évi költségvetés Ei.mód. 31/2012. (03.23.)	2011.12.31. II. javasolt ei.mód	2011.12.31 mód.ei.

sorsz.	Szervezeti egység	Bolgár Központ								Bolgár Országos Önkormányzata és intézményei Összesen							
	szakfeladat száma, megnevezése	főkönyvi előirányzat számla	szakfeladat: 910501-1 Közművelődési tevékenységek és támogatások														
	Kiadás		2011.12.31. tény	2011. év eredeti ei. Kt.gvetés 24/2011. (02.09.) Kt.hat.sz	2011. 06.30. mód.e.i. PM 71/2011 (IX.16.)	2011. 11.22.. mód.e.i. 2011. (XI.25.) Kt.hat.sz.	2011. évi költségvetés Ei.mód. 31/2012. (03.23.)	2011.12.31. II. javasolt ei.mód	2011.12.31 mód.ei.	2011.12.31. tény	2011. év eredeti ei. Kt.gvetés 24/2011. (02.09.) Kt.hat.sz	2011. 06.30. mód.e.i. PM 71/2011 (IX.16.)	2011. 11.22.. mód.e.i. 2011. (XI.25.) Kt.hat.sz.	2011. évi költségvetés Ei.mód. 31/2012. (03.23.)	2011.12.31. II. javasolt ei.mód	2011.12.31 mód.ei.	2011.12.31. tény

tételes kiad mód ei. - tény Bev. Tény - mód ei.

főcsoportos kiad mód ei. - tény Bev. Tény - mód ei.