

2013. évi költségvetés

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Önkorm. saját	Hivatal	Óvoda	Iskola	Bolgar Központ	Halmazott összesen
Létszám	21	2	7	2	2,5	34,5
KIADÁSOK						
Személyi juttatások						
Rendszeres személyi juttatás		4236	13378	4296	6168	28078
Nem rendszeres személyi juttatás		372	252	246	558	1428
Külső személyi juttatás	4020	0	300	0	0	4320
Személyi juttatások összesen	4020	4608	13930	4542	6726	33826
Munkáltatókat terhelő járulékok						
Munkaadói járulékok 27 %	1085	1244	3767	1226	1816	9138
béren kívüli juttatás után 10 % eho		62	42	41	93	238
Munkáltatókat terhelő jár.összesen	1085	1306	3809	1267	1909	9376
Dologi kiadások						
Készletbeszerzés	0	688	756	20	250	1714
Kommunikációs szolgáltatás		1260	0	0	0	1260
Szolgáltatási kiadások	6750	13137	3423	1994	150	25454
Különféle dologi kiadások	5764	4166	856	766	108	11660
Egyéb folyó kiadások		141	48	47	106	342
Dologi kiadások összesen	12514	19392	5083	2827	614	40430
Ellátottak pénzbeli juttatása (Osztdíj)	1500					1500
Támogatás értékű, pénzeszköz átadás						0
Felügyelet alá tart.ktg.szerv támogatása	38731					38731
Működési célú pénzeszköz átadás	18400					18400
Támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átad	57131	0	0	0	0	57131
Felhalmozási kiadások						
Felújítás nettó	4535					4535
Felújítás AFA	1225	0	0	0		1225
Felhalmozási kiadások összesen	5760	0	0	0	0	5760
Kiadások összesen	82010	25306	22822	8636	9249	148023
BEVÉTELEK						
Támogatás NEF-KIM támogatási okirat sz	43700					43700
Támogatás BOÖ intézmények részére	30800					30800
Óvodai,iskolai nev.létszám szerinti támogatás			8941	2240		11181
Iskolai nevelés közokt.megáll. alapján támogatás				2875		2875
Önkormányzati, felügyeleti támogatás		18386	9396		9249	37031
Támogatások összesen	74500	18386	18337	5115	9249	125587
Támért.bevétel - működési célú (Nemz.ön	1750		1000			2750
Átvett pénzeszköz külf.áll.				3521		3521
Működési bevétel	5760	6920	3485	0	0	16165
Saját bevétel összesen	7510	6920	4485	3521	0	22436
Bevételek összesen	82010	25306	22822	8636	9249	148023

Budapest, 2013. január

Halasi Márta
BOÖ gazd.vez.

2013 évi intézményi elemi költségvetés

2013. évi elemi költségvetés kiadási előirányzat e Ft

Szervezeti egység/ Megnevezés	létszám	főkönyvi előirányzat számla száma	Önkormányzat saját	Országos Nemzetiségi Önkorm tev.	Hivatali 841123-1 Orsz.Kisebbs.Ön korm igazg.tev	Óvoda		Iskola 852023-1 Nemz. És etnikai kisebbs.tanulói na	Bolgár Központ	Halmozott kiadás Összesen	
						851013-1 Nemz. És etnikai kisebbs. óvodai nevelés, ellátás	562912-1 Óvodai Intézm. Étkezés				
KIADÁSOK				21	2		7	0	2	2,5	
1. Közalkalmazottak alapultéménye	511112					13 378			4 296	0	17 674
2. Egyéb bérrendszer hat alá tart.mbére	511115				4 236					4 980	9 216
3. Részm.fogl.egyéb bérrendsz.nv.szem.juttatása	516125									1 188	1 188
4. Rendszerez személyi juttatás					4 236	13 378			4 296	6 168	28 078
5. Közalkalmazottak közl.ktg hozzájárulása	514132					252			126		378
6. Egyéb bérrendszer közl.ktg hozzájárulása	514136				252					378	630
7. Közalkalmazottak étkezési hozzájárulása	514142							120		0	120
8. Egyéb bérrendszer étkezési hozzájárulása	514146				120					180	300
9. Nem rendszerez szem.juttatás					372	252			246	558	1 428
10. Rendszerez és nem rendszerez személyi juttatás	51				4 608	13 630		4 542	6 726	29 506	
11. Állományba nem tartozók tisztelet díja	52212			3 120						0	3 120
12. Állományba nem tart. egyéb juttatásai	52219			900						0	900
13. Állom.tart.nem munkavégz.kapcs.megbiz.díja	5241							300			300
14. Külső személyi juttatások	52.			4 020	0	0		300	0	0	4 320
15. Személyi juttatások összesen				4 020	4 608	13 630	300	4 542	6 726	33 826	
16. Szociális hozzájárulás 27 %	5311			1 085	1 244	3 680	87	1 226	1 816	9 138	
17. Egészségügyi hozzájárulás juttatások után	5331				62	42	0	41	93	238	
18. Munkalkatókat terhelő járulékok				1 085	1 306	3 722	87	1 267	1 909	9 376	
19.											
20. Dologi Kiadások											
21. Élelmiszer beszerzés	5411							456			456
22. Gyógyszerbeszerzés	54211				2	20					22
23. Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	5431				350	100			10		460

Szerkezeti egység/ Megnevezés		2013. évi elemi költségvetés kiadási előirányzat e Ft							Halmozott kiadás Összesen
szövsz.	főkönyvi előirányzat számla száma	Önkormányzat saját tevé.	Hivatal 841123-1 Orsz.kisebbs.Ön korm.igazg.tevé	Óvoda 851013-1 Nemz. És etnikai kisebbs. óvodai nevelés, ellátás	Óvodai Intézm. Étkezés 562912-1	Iskola 852023-1 Nemz. És etnikai kisebbs.tanulói na	Bolgár Központ		
24.	Könyvbemutató	54411	70					70	
25.	Folyóirat beszerzés	54412						0	
26.	Szakmai anyagok beszerzése	54711	35	100		10	100	245	
27.	Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	54712	136				150	286	
28.	Készletbeszerzés egyéb	54913	95	80				175	
29.	Készletbeszerzések	54.	688	300	456	20	250	1714	
30.	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	55111	1000					1000	
31.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	55119	260					260	
32.	Kommunikációs szolgáltatás összesen		1260	0	0	0	0	1260	
33.	Vásárolt élelmiszer	55211			2319			2319	
34.	Bérelti és lízingdíj (PPP Konstr.szolg.d)	552122		804				804	
35.	Szállítási szolgáltatások	55213	250	150				400	
36.	Gázenergia szolgáltatás díjak	55214	0	1590			1125	2715	
37.	Gázenergia szolgáltatás díjak továbbszámolt			3410				5410	
38.	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	55215		212			250	462	
39.	Villamosenergia-szolgáltatás díjak továbbszámolt			988				988	
40.	Víz-és csatornadíjak	55217		118			59	177	
41.	Víz-és csatornadíjak továbbszámolt			168				168	
42.	Épületek karbantartása	552181		200				200	
43.	Gépek, berendezések, felsz. Karbantartása	552182		200				200	
44.	Társasház közös ktg	552193						0	
45.	Társasház közös ktg továbbszámolt díja			529				529	
46.	Könyvizsgálat	552195	480					480	
47.	Belső ellenőrzés			384				384	
48.	Belső ellenőrzés továbbszámolt díja			96			96	192	
49.	Számviteli tevékenység			1440				1440	
50.	Számviteli tevékenység továbbszámolt díja	552196		360			360	720	
51.	Posta ktg (újság)	5521971	1670					1670	
52.	Posta ktg	5521972		100				100	

Szervezeti egység/ Megnevezés		2013. évi elemi költségvetés kiadási előirányzat e Ft										Halmozott kiadás összesen
		főkönyvi előirányzat számla száma	Önkormányzat saját	Hivatal	Óvoda		Iskola	Bolgár Központ				
sortsz.			Országos Nemzetiségi Önkorm tev.	841123-1 Orsz.Kisebbs.Ön korm Igazg.tev	851013-1 Nemz. És etnikai kisebbs. óvodai nevelés, ellátás	562912-1 Óvodai Intézm. Étkezés	852023-1 Nemz. És etnikai kisebbs.tanulói na					
53.	Takarítás, rovarirtás			0							0	
54.	Parkolás,	5521991		504							504	
55.	Szemétszállítási szolg.díja	5521996		78			44				122	
56.	Szemétszállítási szolg.díja továbbszámított			88							88	
57.	Egyéb üzemeltetés	5521999		322	240				150		712	
58.	Szakmai szolgáltatás (újrsag)	55711	4200								4200	
59.	Szakmai szolgáltatás (Rendezv.szerv)	55712		1950							1950	
60.	Pénzügyi szolgáltatások kiadásai (bank ktg)	5561	150	250	60			60			520	
61.	Szolgáltatások összesen	55.	6750	13137	1104	2319	1994	150			25454	
62.	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA (egyenes)	561111	1264	3266	146	710	400	108			5894	
63.	Belföldi kiküldetés	56211	4500	600	0	0	366	0			5466	
64.	Külföldi kiküldetés	56212		0	0	0	0	0			0	
65.	Reprezentáció	56213		300							300	
66.	Külfönfele dologi kiadások		5764	4166	146	710	766	108			11660	
67.	Külfönféle adók, díjak, befizetések	57219		70							70	
68.	Munkáltató által fizetett SZJA	57211		71	48		47	106			272	
69.	Egyéb folyó kiadások		0	141	48	0	47	106			342	
70.	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN		12514	19392	1598	3485	2827	614			40430	
71.	Ellátottak pénzbeli juttatása	5881	1500								1500	
72.	Támogért kiad irányítása alá tart. Ktgyet szervnek		33486								33486	
73.	Támogért kiad évközi irányítása alá tart. Ktgyet szervnek		4045									
74.	Támértékű kiadás nemz önkorm "Vidéki Alap"		1200								1200	
75.	Működési célú pénzeszk. átad non-profit szervnek	38125	18400	0							18400	
76.	Támog.Ért.kiadás, pénzeszk.átadás összesen		57131									
77.	Felújítás		4535									
78.	Felújítás ÁFA		1225									
79.	Felhalmozási kiadások összesen		5760								5760	
80.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		82 010	25 306	18 950	3 872	8 636	9 249			148 023	

Sorsz.	Szervezeti egység/ Megnevezés	2013. évi elemi költségvetés kiadási előirányzat e Ft									
		főkönyvi előirányzat száma	Önkormányzat saját	Hivatal	Óvoda	Óvodai Intézm. Étkezés	Iskola	Bolgár Központ	Hajmózt kiadás összesen		
BEVÉTELEK		2013. évi elemi költségvetési bevételi előirányzat									
1.	Támogatás 1529-0/2013/NEF-KIM Támogatói okirat szerint	942131	43700							43700	
2.	Támogatás BOÖ intézményei részére		30800							30800	
3.	Óvodai, Iskolai nevelés létszám szerint támogatása				8554	387	2240			11181	
4.	Iskolai nevelés közokt.megáll.alapján támogatás						2875			2875	
5.	Önkormányzati támogatás			18386	6700					8400	
6.	Önkormányzati plusz támogatás				2696					849	
7.			74500	18386	17950	387	5115		9249	125587	
8.	Helyi Nemzetiségi önkormányz.		1750		1000					2750	
9.	Külf.állami tám. - átvett pénzeszköz						3521			3521	
10.	Szolgáltatások ellenértéke	91212-91213								0	
11.	Egyéb sajátos bevétel	91219								0	
12.	Bérelti és lízingdíj (egyéb kiemelés nélk.)	91311	5760							5760	
13.	Int.ellát.díj (közéltk.beírz.)	91312				3485				3485	
14.	ÁH belülrre továbbbsz.beírz.szolg.műk.bev	9141121		3560						3560	
15.	ÁH.kivülre továbbbsz.beírz.szolg.műk.bev	9141221		3360						3360	
16.	Áh.kivülrői szám. Egyéb műk.kamat	9161411								0	
17.	Áhb.valut.dev.sz.évvégi műkö.árf.nyer	9171621								0	
18.			7510	6920	1000	3485	0		0	18915	
19.	Műk-ktv.-i előír.p.m.igénybevétel	98111								0	
20.	Felhalm.kv-i előír.p.m.igénybevétel	98112								0	
21.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		82010	25306	18950	3872	8636		9249	148023	

Budapest, 2013.01.10.

Halasi Márta
BOÖ gazd.vez.

A Bolgár Országos Önkormányzat 2013. évi költségvetése

A 2013. évi költségvetés összeállításánál a:

- 2012. évi CCIV. törvény Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről
- 2011. évi CLXXIX. törvény A nemzetiségek jogairól;
- 2011. évi CXCV. törvény az Államháztartásról;
- 428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet a nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről;
- 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról;
- a 2012. évi költségvetési koncepcióban meghatározott irányelvek alapján,
- az önkormányzat által vállalt feladatok és kötelezettségek,
- a gazdálkodási tapasztalatok a 2012. évi költségvetés teljesítése
- a vonatkozó hatályos jogszabályok.

figyelembevételével történt.

A 2013. évi intézményi elemi költségvetést külön a Bolgár Országos Önkormányzat részére a saját kiadása és bevétele, valamint külön-külön az önkormányzathoz tartozó intézmények - Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala, a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda, a Bolgár Nemzetiségi Nyelvoktató Iskola és a Bolgár Kulturális Dokumentációs és Információs Központ - részére készítettük el.

A bevételi források összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Adatok: e Ft-ban	
	2012. év	2013. év
Központi költségvetési támogatás	43.700	43.700
Központi költségvetésből Intézmények támogatása	28.600	30.800
Normatív támogatás, 2013. évben létszám szerinti támogatás	8.765	11.181
Közoktatási megállapodás alapján támogatás	2.760	2.875
Támogatásértékű bevétel – működési célú (Helyi Nemzetiségi Önk)	1.750	2.750
Átvett pénzeszköz – Bolgár állam támogatása		3.521
Támogatásértékű bevétel - felújítási célú	11.000	0
Működési bevétel - Étkezési térítési díj	2.464	3.485
Működési bevétel – Bérleti díj bevétel	3.560	5760
Működési bevétel Továbbszámlázott belföldi szolgáltatás		6.920
Pénzmaradvány	0	0
Összesen	102.599	110.992

A tábla mutatja, hogy az országos önkormányzat részére a központi költségvetési törvényben biztosított költségvetési támogatás az elmúlt évhez képest változatlan. A 1529-0/2013/NEF-KIM Támogatói Okirat alapján a Bolgár Országos Önkormányzat részére a támogatás összege 43.700 e Ft. Az intézmények részére adott támogatási előirányzat 30.800 e Ft, az előző évhez képest a növekedés 2.200 e Ft a Bolgár kétnyelvű nemzetiségi Óvoda 2012. évi csoportbővítése miatt került beépítésre a 2013. évi költségvetésbe.

Az Iskola közoktatási megállapodás alapján kapott támogatás a 2012. évi szinten maradt, 2.875 e Ft.

Az ellátottak létszáma szerinti támogatás emelkedett úgy az óvoda, mint az iskola gyerek létszáma alapján. A csoportbővítés miatt az óvodai ellátottak 38 fő, az iskolai tanulók létszáma 72 mind két intézményben létszámnövekedés volt, ami maga után vonja a létszám szerinti támogatás növekedését, az óvoda esetében havi 201.305 Ft, az iskolánál havi 20.000 Ft.

A támogatásértékű bevétel működési célú helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatása 1.500 e Ft az újság, 1.000 e Ft az óvodai nevelési munka kiadásaihoz nyújt segítséget.

A működési bevétel – saját bevétel az óvodai gyerekek 3.485 e Ft étkeztetési bevételéből, valamint a bérleti szerződés szerint a székhely VI. Bajza u. 44.sz. alatti és a telephely IX. Lónyai u. 41. ingatlan bérbeadásából összesen évi 5.760 e Ft bevételi előirányzat.

A bérlők a közüzemi díjak előirányzatára összesen 6.920 e Ft-ot, mint államháztartáson belüli, illetve kívüli továbbszámlázott belföldi szolgáltatást térítik meg, attól függően, hogy bérlő milyen szervezet.

A 2013.évi költségvetési terv nem tartalmazza a 2012. évi pénzmaradványt. Azt a számviteli zárást követően állapítjuk meg és a 2012. évi beszámoló és mérleg jóváhagyása után előirányzat módosításaként állítjuk be a képviselő testületi határozat alapján a 2013. évi költségvetésbe.

A 2013.évi költségvetés összeállításakor a Bolgár Országos Önkormányzat Hivatal 2012. évi költségvetés tételei közül a Bolgár Országos Önkormányzat saját költségvetési előirányzatában szerepelnek részben, vagy egészen az alábbiak:

- elnök tiszteletdíja, költségtérítése, járulékai;
- szállítási szolgáltatás, könyvvizsgáló díja;
- újság kiadásai, és az erre a célra nemzetiségi önkormányzatoktól kapott támogatások;
- pénzügyi szolgáltatások kiadásai, ÁFA, képviselők kiküldetése;
- támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások;
- Ellátottak pénzbeli juttatása;
- Felújítási kiadás – és ennek fedezete a bérleti díjak bevétele.

Kiadások

A Bolgár Országos Önkormányzat a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő ZRT.-vel vagyonkezelő szerződést kötött a VI. Bajza u. 44.sz. alatti ingatlanra. Ennek költség vonzata a következő 3 évben évente 500 e FT + ÁFA vagyonkezelési díj. A költségvetés kiadásában ez az összeg beállításra nem került, mint ahogy a bevételben sem szerepel a 2011-2012-es Beruházási tervnek megfelelően elvégzett és a vagyonkezelő által ellenőrzött felújítási munka leszámolásra kerülő összege sem. A kiadás és a bevétel majd a Vagyonkezelő ZRT engedélye alapján kerül egymással szemben elszámolásra.

Az épületben a felújítást a Beruházási terv 2013. évre előírtak szerint végezzük. A kiadási előirányzat 5.760 e Ft, melyre a 2013.évi bérleti díj bevétele nyújt fedezetet.

Az előző éveknek megfelelően továbbra is kiemelt hangsúlyt fordítunk a Bolgár újság megjelentetésére, különféle rendezvényekre, támogatásokra, ösztöndíjak fizetésére.

A közüzemi díjak megtervezésénél nemcsak körültekintően, a szokásosnál is nagyobb figyelemmel

kellett eljárni, hanem a bérlők, és az Intézményeink közül az Iskola részére továbbszámlázott előirányzatot külön kiadási soron terveztük meg, melynek fedezete a Hivatal bevételei között szerepel, mint államháztartáson belülről 3.560 e Ft, illetve kívülről 3.360 e Ft továbbszámlázott összeg.

Személyi juttatásokat a költségvetési koncepciónak megfelelően terveztük.

Létszámnövekedés

- a Hivatalnál jelentkezik, 1,75 főről 2 főre, ami a gazdasági ügyintéző 6 órás munkaidejének, 8 óra munkaidőre emelését jelenti, a bér növekedésével együtt.
A munkaidő növekedését - mivel a gazdasági ügyintéző pénztárosi, étkezési díj beszedési, banki, könyvelői, eszköznyilvántartói, bérszámfejtési feladatok megfelelő ellátása az intézmények részére szükségessé tette.
- az Óvodánál a csoportbővítés miatt létszámnövekedés 1 fő óvónő és 1 fő dajka.

A rendszeres személyi juttatásoknál

A jogszabályi előírásoknak megfelelően

- a minimálbér összegére emeltük szükség szerint a béreket, ez az óvodai közalkalmazottaknál jelentkezett;
- beterveztük a 2013.évi bér kompenzációnak megfelelő a bér előirányzatot, különös tekintettel a Magyar Államkincstár központi bérszámfejtési rendszerére.

Nem rendszeres személyi juttatás soron a bérlét, illetve Erzsébet utalvány összesen 1.428 e Ft került betervezésre.

Külső személyi juttatás előirányzatban az önkormányzat elnökének tiszteletdíja, és az óvoda 2 közalkalmazott részére munkaköri leíráson kívüli feladatért fizetendő megbízási díj szerepel.

Az önkormányzat elnökének tiszteletdíja 260 e Ft/hó összeggel került megtervezésre.

Költségtérítésként havi 75 e Ft/ hó előirányzatot állítottunk be az állományba nem tartozók egyéb juttatásai közé.

Járulék

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatás, külső személyi juttatás után 27 % Szociális hozzájárulás került betervezésre.

A béren kívüli juttatások összege után a jogszabályi előírás szerint SZJA, és - 2012.évben új rendelkezésként – ezen kívül 14 % eho fizetési kötelezettség van.

Személyi kiadások

Adatok: e Ft-ban

Megnevezés	2012. év	2013. év
Személyi juttatások		
Rendszeres személyi juttatások	20.172	28.078
Nem rendszeres személyi juttatások	1.361	1.428
Külső személyi juttatások	3.420	4.320
Összesen	24.953	33.826
Létszám	10,25 fő	13,5fő

A **dologi kiadások** a fent részletezettek mellett a gazdálkodási tapasztalatok figyelembe vételével

került összeállításra.

Támogatási kiadást (pénzeszköz átadást) 18.400 e Ft értékben tervezünk, az előző évnek megfelelően.

Ellátottak pénzbeli juttatása – ösztöndíj, mint 2012. évben ebben az évben is 1.500 e Ft-ot tervezünk.

Felhalmozás

Felújításként a bérleti díj 5.760 e Ft bevételét terveztük, figyelemmel a Beruházási tervben szereplő munkákra.

Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzésére előirányzatot nem terveztünk.

A mellékelt számszaki táblázat intézményenként tételesen, valamint intézményenként főcsoportonként e Ft-ban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat. Az intézmények összesített adata halmozott adatokat tartalmaz a költségvetési támogatások önkormányzattól intézményekhez adott összegei miatt

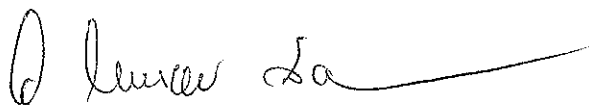
A költségvetés 1.-6. sz. melléklete mutatja be azokat az adatokat, melyek alapján került összeállításra a költségvetés.

Tisztelt Képviselő testület!

Kérem, hogy a beterjesztett 2013. évi költségvetési javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A 2013. évi költségvetési tervezet csak nagyon szigorú, takarékos gazdálkodással biztosítja az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda, az Iskola és a Bolgár Központ működéséhez szükséges előirányzatokat. Felhívom figyelmüket, hogy előirányzat nélküli kiadás nem történhet.

Budapest, 2013. január 24.



dr. Muszev Dancso
elnök

