

A Bolgár Országos Önkormányzat 2017. évi költségvetése

A 2017. évi költségvetés összeállításánál a vonatkozó hatályos jogszabályok:

2016. évi XC. törvény Magyarország 2017. 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
valamint
az önkormányzat által vállalt feladatok és kötelezettségek,
a 2017.évi költségvetés tervezését megelőző BOÖ intézményvezetőivel folytatott
egyeztetés
a gazdálkodási tapasztalatok a 2016. 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-K8 költségvetési és K9 finanszírozási kiadások és a B1-B8 költségvetési és B9 finanszírozási bevételek főcsoportok összegei kerültek a mellékelt 2017.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 2017.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, Bolgár Kutatóintézet) összeállított kiadások- bevételek táblázatával

mutatjuk be az önkormányzat Testületének.

2017.évi központi költségvetési törvény 9.sz. melléklete szerint az alábbi támogatást kapjuk:

Bolgár Országos Önkormányzat és média működésére 70.200.000 Ft, ami a 2016.évivel szemben 15.000.000 Ft-tal magasabb.

Az általános többlet támogatás 2017. évi előirányzat emelés a Bolgár Országos Önkormányzatnál 10.000.000 Ft-ot, a Bolgár Országos Önkormányzat Hivatalánál 5.000.000 Ft-ot jelent.

Bolgár Országos Önkormányzat

A **10.000.000 Ft** általános többlet támogatást a képviselői juttatásnál, Munkaadói, szociális hozzájárulási járuléknál, Dologi kiadás között a karbantartásnál, vagyonekezelési díjnál, valamint a felújításnál került előirányzatként beállításra.

A Bolgár Országos Önkormányzat testületi tagjai az elmúlt években társadalmi munkában – havi képviselői juttatás nélkül végezték munkájukat. 2017. évtől a **testületi ülésen való részvétel feltételeként** az elnökhelyettesek, testületi tagok évente összesen legfeljebb 10 alkalommal havi juttatásban, részesülnek.

A Nemzeti Vagyonkezeléssel kapcsolatos az 1062 Budapest, Bajza u. 44. ingatlan térítésmentes használatára vonatkozóan nem született meg a szerződés. Ezért a biztonságos tervezés miatt a vagyonkezelői díj is szerepel a 2017.évi költségvetésben.

Az ingatlanban bekövetkező – szükség szerint életveszély elhárítására, az általános többlet támogatásból 5.000.000 Ft-ot tervezünk karbantartásra és felújításra.

Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala

Az 5.000.000 Ft többlet támogatás kiadási előirányzata

A BOÖ Hivatal munkatársai, gazdasági iroda dolgozói a havi, negyedéves rendszeres adatszolgáltatás, a megnövekedett egyeztetések, analitikus nyilvántartási és szintetikus könyvelési feladatok miatt a 6 órás gazdasági ügyintéző szeptember hónaptól – személycserét követően - 8 órás munkaidőben került alkalmazásra. A Hivatal és a BOÖ költségvetési szervei részére szükség van legalább 6 órás karbantartó, gondnok munkakört ellátó dolgozóra. A megnövekedett feladatok miatti bérek éves összköltsége 3.600.000 Ft, járulék 972.000 és béren kívüli juttatás 1 fő miatti éves kiadása 184.981 Ft.

Bolgár Országos Önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetési törvény szerinti támogatás 72.800.000 Ft, ami 22.000.000 Ft-tal több mint 2016.évben volt.

A többlet támogatásból az eddig egyedi támogatásból működő **Bolgár Kutatóintézet 8.000.000 Ft** működési költségvetési támogatása.

A Bolgár Kulturális és Művelődési Nonprofit Kft. működteti a Bolgár Művelődési Házat, valamint évek óta a **bolgár színházat** is. A színház működésére 1 fő színházi vezető, és 1 fő technikai munkabére járulékkal együtt évi 8.400.000 Ft, a fennmaradó 5.600.000 Ft pedig a színházi produkciók költsége, összesen **14.000.000 Ft költségvetési támogatás.**

2017.évben a költségvetési törvény szerint adott költségvetési támogatás Ft-ban a következő

Bolgár Országos Önk. és média	38.104.000
Bolgár Országos Önk. Hivatala	32.096.000
Bolgár Országos Önk. és média összesen	70.200.000
Bolgár Kulturális és Művelődési Nonprofit Kft – Művelődési Ház működésére	17.000.000
Bolgár Kulturális és Művelődési Nonprofit Kft – Bolgár Színház (Malko Teatro) működésére	14.000.000
Bolgár Kétnyelvű Nemzetisége Óvoda	6.700.000
Bolgár Központ	27.100.000
Bolgár Kutatóintézet	8.000.000
Bolgár Országos Önkormányzat által fenntartott intézmények összesen	72.800.000

2017.évi Normatív támogatás az oktatási intézmények részére a 2016.évinek megfelelően - a Bolgár Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola 31.515.483 Ft, a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda 22.090.497 Ft – **összesen 53.605.980 Ft.**

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, összesen 196.605.980 Ft és a támogatás elutalása az intézmények részére finanszírozási kiadásként összesen 158.501.980 Ft szerepel, a költségvetési szerveken felül a Bolgár Kulturális Kht működéséhez biztosított központi költségvetési támogatás is.

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

2017.évi költségvetés személyi juttatások között szerepel többek között a törvény szerinti illetmény, Béren kívüli juttatások.

2017.évben az óvodában és iskolában a közalkalmazotti munkakörben dolgozóknál a jogszabályi előírások alapján évközben kerül sor az illetmény emelésre, ami az eredeti költségvetésben nem szerepel. A többi intézményben a 2017. évi költségvetési előirányzat kisebb mértékű 3%-16 % közötti béremelést tartalmaz. Személyi juttatás között jelenik meg a cafetéria, ami a szabályzatnak megfelelően tartalmazza a béren kívüli juttatást, a dolgozók választása szerint Budapest Bérlet vagy Étkezési és Kultúra utalványt. 2016-ban éves szinten 15.000 Ft/fő összeggel magasabb kiadással jár, ami 184.891 Ft/fő éves kiadást jelent.

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, Különféle 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. Jantra Néptáncgyűttes, Alt. Műv. Alap, stb. részére adott), az önkormányzat tartalék előirányzata;

B1-B7 Költségvetési bevételek között szerepel

A 2017 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 Bolgár Országos Önkormányzat és média 70.200.000 Ft-ból az önkormányzat az előző évi 28.104.000 Ft-tal szemben 38.104.000 Ft, a Hivatal a 2016.évi 27.096.000 Ft helyett 32.096.000 Ft 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 38.104.000 Ft

további tervezett bevételei és felhasználása:

B6Működési célú támogatás Fővárosi Bolgár Önkormányzat 300.000 Ft – ösztöndíjra.

B402 Szolgáltatás – tárgyi eszköz (ingatlan) bérleti díj 12.765.600Ft, Dologi kiadás ebből

Tartalék 9.906.873 Ft, Vagyonkezelési díj 2.858.727 Ft.

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.

Finanszírozási bevétel-2016.évi maradvány 10.000.000 Ft, egyedi támogatás akadálymentesítés Felújítási kiadásra.

Összes bevétel 220.271.580 Ft, halmozott bevétel.

Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadási költségvetési előirányzata összesen 61.769.600 Ft 38.104.000 Ft költségvetési támogatásból, 23.765.600Ft saját bevételből. A médiára kapott támogatás a Veszti újság 2017.évi előirányzata 8.230 e Ft.

Személyi juttatások között szerepel

a választott tisztségviselő juttatása 8.830.336 Ft, ebből az elnöki tiszteletdíj és költségtérítés éves bruttó díja 4.800.336 Ft, a képviselők részére tervezett juttatás 4.030.000 Ft.

2017.évtől a testületi ülésen való részvétel feltételeként havi bruttó 20.000-47.000 Ft közötti rendszeres juttatásba részesülnek, ami havi szinten összesen bruttó 403.000 Ft, összesen nettó 305.071 Ft kifizetést jelent az elnökhelyettesek, testületi tagok részére.

A képviselői juttatás után az önkormányzat éves szinten munkaadói, szociális hozzájárulási adót (27%) fizet, ami az elnök és testületi tagok juttatása után 2.215.140 Ft.

Testületi határozat alapján az a képviselő aki a testületi ülésről távol marad az adott hónapban a juttatásra nem jogosult.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások a Veszti újság főszerkesztői és cikkírás, fordítás megbízási díja 1.300.000 Ft, valamint kiemelt rendezvényhez előadói, rendezvény szervezési megbízási díja 185.000 Ft,

Egyéb külső személyi juttatás

a testületi ülések, egyéb BOÖ fogadás reprezentációs kiadása 800 e Ft összegben. **Személyi juttatások összesen előirányzata 11.115.336 Ft.** Ehhez kapcsolódó

Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulás tervezett éves összege 3.154.406 Ft.

Dologi kiadások előirányzata 17.323.495 Ft, Ellátottak pénzbeli juttatások – ösztöndíj 960.000 Ft, Tartalék 9.906.873Ft, Egyéb működési célú kiadások 5.300.000Ft.

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 5 fő

2017.évi költségvetési támogatás előirányzata 32.096.000 Ft.

Saját bevétel

Közvetített szolgáltatások ellenértékeként – a 2016.évi eredeti költségvetés szerint **4.700.000 Ft** szerepel, ami a közüzemi díjak az Iskola, Központ és bérlők részére továbbszámlázott, közvetített szolgáltatás összege.

A 37.748.500 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.

Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda

Az engedélyezett költségvetési létszáma 6 fő. Ebből óvoda pedagógus 4 fő.

2017.évben az Óvoda normatív támogatása – a 2016. évi óvodai gyereklétszám alapján 22.090.497 Ft.

Az óvoda 2017.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 2016.év összegével 6.700.000 Ft.

Az óvoda 2017.évi működési kiadások meghaladják a normatív költségvetési támogatás valamint az önkormányzat által, mint BOÖ által fenntartott intézményi támogatás összegét. Emiatt további 3.333.000 Ft normatív támogatást kap, az Iskola normatív támogatásából.

További bevételek összesen 2.150.400 Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – a Zugló Önkormányzattal kötött megállapodás szerint 17.000 Ft/fő/hó éves összege 204.000 Ft, biztonságosan tervezve 2 főre számítva 408.000 Ft;

Ellátási díj: az óvodai ellátottak közétkeztetés térítési díjából adódik 22 gyerekre számítva 1.742.400 Ft összegben.

Az Óvoda 34.273.897 Ft kiadásait főcsoportos bontásban a mellékelt táblázat mutatja be.

Az 562912-1 Óvodai intézményi étkezés szakfeladaton, valamint a 096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben COFOG azonosítón az ellátási díj bevétele 1.742.400 Ft, és az Élelmiszer beszerzés, a Vásárolt élelmezés kiadásai összesen 1.742.400 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 5fő

2017.évi normatív támogatása az előző évi alapján 31.515.483 e Ft.

Ebből a normatív támogatásból a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda működéséhez 3.333.000 Ft-ot biztosít a Bolgár Országos Önkormányzat Testületi határozat alapján.

További bevételek összesen 8.303.393 Ft

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – Szigetszentmiklós szerződés szerint 1.000.000 Ft,

Átvett pénzeszköz Bolgár Oktatási Minisztérium által adott normatív jellegű támogatás 2017/2018. oktatási év I. félévére 3.058.837 e Ft. Előző évi maradvány a 2016/2017 oktatási év II. félév támogatása 4.244.556 Ft.

A költségvetési kiadások összesen 36.485.876 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 Kulturális, Dokumentációs és Információs Központ

Az engedélyezett költségvetési létszáma 2,75 fő.

Költségvetési támogatás 27.100 e Ft.

Saját bevétel 2017.évben nincs tervezve.

A 27.100.000 Ft kiadási előirányzat részletezése a mellékelt táblázatban található.

A Bolgár Központ 2017. 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.

A Bolgár Kutatóintézet
Az engedélyezett költségvetési létszáma 1 fő
Költségvetési támogatás 8.000.000 Ft.

Saját bevétel 2017. évben nincs tervezve.

A 8.000.000 Ft kiadási előirányzat részletezése a mellékelt táblázatban található.

Az intézmény 2017. évi költségvetési bevétel és kiadás előirányzata a **999000-1 szakfeladatra** el nem számolt tételek, valamint a **014040 Társadalomtudományi, humán alapkutatás COFOG** azonosítón szerepelnek.

Minden intézménynél a költségvetési támogatás bevétele a 018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek COFOG számon kerül elszámolásra.

A 2017. évi elemi költségvetés az Önkormányzat és intézményei részére biztosítja a megfelelő szakmai működését.

Tisztelt Képviselő testület!

Kérem, hogy a beterjesztett 2017. évi költségvetési javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A 2017. évi költségvetés teljesítésénél, támogatás jogszerű és szabályszerű gazdálkodás mellett biztosítja az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda, az Iskola, a Bolgár Központ és a Bolgár Kutatóintézet működéséhez szükséges előirányzatokat. Felhívom figyelmüket, hogy kötelezettségvállalás és előirányzat nélkül kiadás nem történhet.

Budapest, 2016. december

dr Muszev Dancso
elnök

