

Magyarországi Görögök Országos Önkormányzat

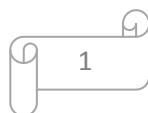
2016. évi költségvetés szöveges beszámoló

Szöveges indoklás

Készítette: Fotiadisz Szavvasz

Budapest, 2016.01.25

.....
elnök



Általános indoklás

A 2016. évi költségvetés tervezése során figyelembe vettünk a 2016. évi központi költségvetésről szóló 2015. évi C. törvényt és a magyar közlönyben közzé tett költségvetési támogatásokat illetve az iskolák költségvetés tervezéséhez az előző évi előirányzatokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

Állományban lévők létszáma kategóriaként a következő táblázatban mutatjuk be.

Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Önkormányzat	Média - Újság	Hivatal	Kulturális Intézet	Kutató Intézet	ÁMK	12. évfolyamos	Összesen
------------------------------------	--------------	---------------	---------	--------------------	----------------	-----	----------------	----------

MAGYARORSZÁGI GÖRÖGÖK ÖNKORMÁNYZAT LÉTSZÁM ADATAI

Elnök	1							1
Elnök helyettes	4							4
Képviselők	10							10
Újság szerkesztő		1						1
Intézményvezetők			1	1	1	1	1	5
Intézményvezető helyettesek						1	2	3
Titkárság			1			1	1	3
Ügyintézők			1					1
Gazdasági vezető			1					1
Könyvelő - ügyintéző			2	1				3
Tanárok						9	6	15
Óvónők - dajka						5		5
Óraadó tanárok - megbízás						4	3	7
Oktatás segítők							2	2
Cikkírás - megbízás		6						6
Részmunkaidős alkalmazott						1		1
Fizikai dolgozó				1		4	1	6
	15	7	6	3	1	26	16	74

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és az Önkormányzat igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 73 fő törvény szerinti személyi juttatásaira.

Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Önkormányzat	Média - Újság	Hivatal	Kulturális Intézet	Kutató Intézet	ÁMK	12. évfolyamos	Összesen
MAGYARORSZÁGI GÖRÖGÖK ÖNKORMÁNYZAT FOGLALKOZTATOTTAK								
1.OKTATÁSI INTÉZMÉNY	0	0	0	0	0	17	10	27
Igazgatási tevékenység	0	0	0	0	0	3	4	7
Iskolavezető						1	1	2
Iskolavezető helyettes						1	2	3
Iskola titkár						1	1	2
Ügyintéző								
Iskola	0	0	0	0	0	9	6	15
Tanárok						9	6	15
Óvoda	0	0	0	0	0	5	0	5

Vezető óvónő						1		1
Óvónő						2		2
Dajka						2		2
HIVATAL	0	0	5	2	1	0	0	8
Intézmény vezető			1	1	1			3
Titkárság			1					1
Gazdasági vezető			1					1
Könyvelő-ügyintéző			2	1				3
ÖNKORMÁNYZAT	11	1	0	0	0	0	0	12
Elnök								
Elnök helyettes	1							1
Képviselők	10							10
Újság szerkesztő		1						1
Fizikai foglalkoztatottak	0	0	0	1	0	5	1	7
Takarító						2	1	3
Művelődési ház munkatárs						1		1
Gondnok, Gondozónő				1		2		3
Megbízási jogviszony alapján foglalkoztatott	3	6	1	0	0	4	5	19
Óraadó tanárok						4	3	7
Önkormányzati ügyintéző	3		1					4
Oktatás segítők							2	2
Újság cikkírás		6						6
Fotózás								0
MINDÖSSZESEN	14	7	6	3	1	26	16	73

A munkaadókat terhelő járulékokat a személyi juttatásoknak megfelelően terveztük, az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kötelezettségek teljesítésére.

A dologi kiadások megtervezésénél figyelembe vettük a takarékosági szempontokat. Kiadásainkat 2015. évi teljesítésnek megfelelően terveztünk. A felhalmozási kiadások előirányzatát - figyelembe véve a takarékoság követelményének érvényesítését, a bevételek és kiadások várható alakulását – rangsorolási szempontok kialakításával terveztük meg.

2015. ÖNKORMÁNYZATI SZINTŰ KÖLTSÉGVETÉS

Az Önkormányzat szinten költségvetés tartalmazza a fenntartása alatt álló Intézmények költségvetését.

Nevezetesen a Hivatal, a 12. évfolyamos Iskola, az Beloiannis Iskola, a Kutató Intézet és Kulturális Intézet költségvetése.

A költségvetés főcsoportonként bontásban tartalmazza a bevételek és kiadások előirányzatait.

A 2016. évi költségvetés mind a bevétel mind a kiadás **fő összege 312 356 000 Ft.**

A költségvetésben nem terveztünk költségvetési hiányt és többletet. Külső finanszírozást nem vettünk figyelembe.

A költségvetésben követelések - kötelezettségek több éves kihatást nem mutatjuk be.

A törvény által meghatározott kötelező részletes bontás az **1. számú melléklet**en mutatjuk be.

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 016
	költségvetés
KIADÁSOK	Ft-ban
531. Bér és bérjellegű juttatások	157 151 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 844 000
BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN	199 995 000
51 ANYAG BESZERZÉS	6 310 000
511. Szakmai anyagok beszerzése	2 845 000

512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 465 000
513. Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	102 068 000
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 065 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	71 052 000
523. Egyéb szolgáltatások	26 951 000
Tartalékok	
Beruházások	3 983 000
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	312 356 000
	0

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 016
BEVÉTELEK	költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	282 637 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	500 000
Közvetített szolgáltatások értéke	10 836 000
Ellátási díjak	2 450 000
Kamatbevétel	0
Működési célú átvett pénzeszközök	3 780 000
Finanszírozási bevételek	12 153 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	312 356 000

Bevételek részletezése intézményeként

Az Önkormányzat bevételeit a központi költségvetés határozza meg. A 2016. évben a tervezett **központi költségvetésből kapott támogatás 282 637 000 Ft.** Feltételezve, hogy az iskolák normatív támogatása nem változik.

A bevételek részletezése intézményeként.

A költségvetés támogatási bevételek részletezése

1. <u>Költségvetési támogatás</u>	82 400 000 Ft
Önkormányzat és média támogatás	62 900 000 Ft
<i>ebből: Önkormányzat és média</i>	<i>36 634 000 Ft</i>
<i>Hivatal</i>	<i>26 266 000 Ft</i>
Fenntartott Intézményei támogatása	19 500 000 Ft
<i>ebből: Kutató Intézet</i>	<i>4 390 000 Ft</i>
<i>Kulturális Intézet</i>	<i>15 110 000 Ft</i>
2. <u>Normatív alapú támogatás</u>	200 237 000 Ft
<i>12. évfolyamos Iskola</i>	<i>95 498 000 Ft</i>
<i>ÁMK Iskola</i>	<i>104 739 000 Ft</i>
Költségvetési támogatás összesen:	282 637 000 Ft

A költségvetésben figyelembe nem vettünk a pályázat alapján elnyert költségvetésen kívül céltámogatásokat. A költségvetésben tervezve lettek olyan jellegű bevételek, amelyek valamilyen módon kiadások kapcsolódnak és közvetített szolgáltatást tartalmaznak.

(ilyenek az ÁMK Iskolánál az iskola gyerekek étkeztetése és a buszszállítási költségek, amelyeket a szülők fizetik ki illetve a Hivatalnál a költség megosztás alapján továbbszámlázott szolgáltatások).

A költségvetésen kívüli bevételek részletezése

1. <u>Kapott költségek finanszírozására támogatás értéke</u>	
- Pályázat útján megmert céltámogatás rendezvényekre	3 780 000 Ft
- Önkormányzati intézményektől kapott hozzájárulás az újság megjelenítésre	3 000 000 Ft
- Önkormányzati intézményektől kapott hozzájárulás ÁMK finanszírozására	8 943 000 Ft
- A kerületi Görög Önkormányzattól kapott hozzájárulás az újság megjelenítésre	210 000 Ft
Kapott költségek finanszírozására támogatás összesen:	15 933 000 Ft
2. <u>Közvetített-továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke</u>	
- Költségmegosztás alapján továbbszámlázott szolgáltatások (közös költség)	1 143 000 Ft
- Költségmegosztás alapján továbbszámlázott szolgáltatások (bér költség)	5 518 000 Ft
- Szülői hozzájárulás továbbszámlázott busz költségtérítés	1 275 000 Ft
- Szülői hozzájárulás továbbszámlázott étkezési költségtérítés	2 900 000 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen:	10 836 000 Ft
3. <u>Ellátási díj ellenértéke</u>	
- Szülői hozzájárulás továbbszámlázott étkezési költségtérítés	2 450 000 Ft
Költségvetésen kívüli bevételek összesen:	29 719 000 Ft
2016. évi költségvetési bevételek összesen:	312 356 000 Ft

Ezeknek a bevételeknek a felhasználását költségvetésen kívüli tételként külön mutatjuk be, elkülönítetten intézményenként. (9. sz. melléklet)

Kiadások részletezése főcsoportonként

1. Bérjellegű kifizetések

A személyi juttatások, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően 73 főre kerültek megállapításra. A két Iskola személyi juttatások előirányzata tekintetében figyelembe vettünk az érvényes 2016. évi központi közalkalmazotti bértábla előírásait és a 326/2013. (VII.30.) Korm. rendelet alapján 2016. évben kifizetésre kerülő kompenzáció összegét. A cafetéria rendszer keretében adott juttatásokat csak a két Iskola vonatkozásában terveztünk, és a cafetéria-juttatáshoz kapcsolódó rendelkezésekről szóló 4/2011. (I. 25.) NFM utasítás 3. §-a alapján határoztuk meg. 2016. évre jutalmat nem terveztünk.

73 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások 157 151 000 Ft

A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok 42 844 000 Ft

A személyi juttatások intézményenkénti részletezése a továbbiakban mutatjuk be.

2. Dologi – működési kiadások

<u>Anyagok beszerzés</u>	6 310 000 Ft
- Szakmai anyagok beszerzése	2 845 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	3 465 000 Ft
<u>Szolgáltatások ellenértéke</u>	102 068 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 065 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	71 052 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	26 951 000 Ft
<u>Felhalmozási kiadások</u>	3 983 000 Ft
- Felhalmozási kiadások	3 983 000 Ft

A költségvetés nem tartalmaz olyan kiadásokat amelyeknek folyamatban lévő beruházásokhoz kapcsolódnak.

A felhalmozási maradványt a beszámoló és maradvány elszámolása elfogadás után kerül felhasználásra.

A kiadások főcsoportonként és intézményeként részletes kimutatása az **1. számú mellékleten** mutatunk be.

I. ÖNKORMÁNYZAT ÉS MÉDIA KÖLTSÉGVETÉSE

Az Önkormányzat kiadásaiban a média – újság megjelenítési kiadásokat is bele foglalja. A 36 634000 Ft támogatásából 8.003.000 Ft összeggel finanszírozza az újság megjelenítését.

A költségvetésben figyelembe vettünk a pályázat alapján nyert rendezvény céltámogatásokat és célfelhasználásokat.

A költségvetés tervezése során nem vettünk figyelembe az előző évi pénzmaradvány és ennek 2016. évi felhasználását.

1. Önkormányzat és média költségvetése

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE ÖNKORMÁNYZAT	2 016
KIADÁSOK	költségvetés
531. Bér és bérjellegű juttatások	20 206 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 494 000
BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN	25 700 000
51 ANYAG BESZERZÉS	650 000
511. Szakmai anyagok beszerzése	0
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	650 000
513. Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	17 274 000
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 145 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	12 305 000
523. Egyéb szolgáltatások	2 824 000
Tartalékok	
Beruházások	0
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	43 624 000

0

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE ÖNKORMÁNYZAT	2 016
BEVÉTELEK	költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	36 634 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei Intézmények finanszírozására	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0
Működési célú átvett pénzeszközök	3 780 000
Finanszírozási bevételei	3 210 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 624 000

Bevételek részletezése

Az Önkormányzat bevétele a központi költségvetési folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 36.634.000 Ft.

Költségvetésen kívül bevételek tekintetében bankkamatot nem terveztünk. A betét banki kamat bevételeket év közben az előirányzat módosítás révén kerül elszámolásra.

A költségvetés tartalmaz 3 780 000 Ft pályázat alapján elnyert támogatási bevételt, amelyhez kapcsolódnak rendezvénnyel kapcsolatos szolgáltatások igénybevételhez. (rendezvények és ünnepek megszervezés). Ezen kívül az Önkormányzat intézményektől kapott támogatás (költségek fedezésére) 3 000 000 Ft, és kerületi görög önkormányzatoktól 210 000 Ft

Kiadások részletezése főcsoportonként

1. Személy jellegű kiadások	25 700 000 Ft
11 főre megállapított tiszteletdíjai	7 080 000 Ft
Megbízási díjak	8 771 000 Ft
Újság terhére kifizetett bér juttatások	3 285 000 Ft
Újság terhére kifizetett megbízási díjak	1 070 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA adó és járulékok	5 494 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
2. Dologi – működési kiadások	15 040 000 Ft
Anyagok beszerzés	650 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	650 000 Ft
<i>Irodaszerek és nyomtató festékpátron beszerzés</i>	
Szolgáltatások ellenértéke	14 716 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 145 000 Ft
<i>Internet és telefon kiadásai</i>	
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 305 000 Ft
<i>Közüzemi díjak, fénymásoló bérleti díj, könyvvizsgálói díj, bank költség, posta költség és rendezvények</i>	
<i>Az újság terhére igénybe vett szolgáltatások az újság nyomtatása, tördelése és a posta költségei</i>	
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	2 824 000 Ft
<i>Kiküldetés és az kiadások Afája</i>	

Felhalmozási kiadásokat nem lettek beállítva a költségvetésben. Év közben a 2015. évi felhalmozási pénzmaradvány a beszámoló és a maradvány felhasználás elfogadása után kerül majd a költségvetésben.

A költségvetési bevételek és kiadások részletes kimutatása a **1. számú melléklet** tartalmazza.

II. ÉVI INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSE

1. Hivatal költségvetése

Általános indoklás

A 2016. évi elemi költségvetési tervezése során figyelemben vettünk a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámolt szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptévékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és a Hivatal igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 7 fő törvény szerinti személyi juttatásaira és 1 fő megbízási díjra.

Létszámok

A feladat ellátásához szükséges létszám

Hivatal vezető	1 fő
Titkárság	1 fő
Igazgatási tevékenység	2 fő
Gazdasági vezető	1 fő
pénzügyi ügyintéző	3 fő
Gazdasági tevékenység	4 fő
Fizikai dolgozók	1 fő
Hivatal összesen	7 fő

2016. évi Hivatal költségvetése (2. sz. melléklet)

KIADÁSOK	2016 költségvetés
531. Bér és bérjellegű juttatások	15 695 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 337 000
BÉR és JÁRULÉK ÖSSZESEN	20 032 000
51 ANYAG BESZERZÉS	395 000
511. Szakmai anyagok beszerzése	150 000
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	245 000
513. Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	12 007 000
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	590 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	10 360 000
<i>ebből: közvetített szolgáltatások</i>	<i>6 661 000</i>
523. Egyéb szolgáltatások	1 057 000
Tartalékok	
Beruházások	493 000
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 927 000
BEVÉTELEK	2016 költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	26 266 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	6 661 000
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0

Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	32 927 000

Bevételek részletezése

Az Hivatal bevétele a központi költségvetésből folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 30.000.000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betétek-, illetve a banki kamatok bevételei év közben, az előirányzatok módosítása révén kerülnek elszámolásra.

A költségvetés nem tartalmaz olyan pályázati bevételeket, amelyekhez kapcsolódnának kiadási, illetve közvetített szolgáltatások. Az intézmények közötti költségmegosztás értelmében, továbbszámlázott szolgáltatások bevételeinek és kiadásainak összegei (6.661 .000 Ft) a költségvetési koncepcióba lettek beállítva.

Az előző évi pénzmaradvány megállapításáról és felhasználásáról a beszámoló elfogadása és a testület határozat alapján az I előirányzat módosításában során kerül a könyvelésben.

Kiadások részletezése főcsoportonként

1. Személy jellegű kiadások	20 032 000 Ft
7 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások	15 695 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	4 337 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
2. Dologi – működési kiadások	12 840 000 Ft
Anyagok beszerzés	395 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	245 000 Ft
- Szakmai anyagok beszerzés	150 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	12 007 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	590 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 360 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	1 057 000 Ft
3. Felhalmozási kiadások	493 000 Ft

Az **anyagok beszerzés rovatában** tisztítószer 150 000 Ft, festékpapír 25 000 Ft és egyéb anyag beszerzés 20 000 Ft lett előirányozva.

Az **informatikai szolgáltatások** rovatában rendszergazda díj 540 000 Ft és telefon költség 50 000 Ft előirányoztunk.

A **igénybevett szolgáltatások** rovatba a fénymásoló és vízadagoló berendezés bérleti díja 270 000 Ft, karbantartási kiadások 350 000 Ft, kötelező egészségügyi szolgáltatás- alkalmassági díj 50 000 Ft, a belső ellenőrzés éves díja 1 270 000 Ft, a könyvelési program felhasználási díja 160 000, ügyvédi díj 150 000 Ft, banki költségek 250 000 Ft, társasház közös költségének éves díja 1 144 000 Ft, posta költség 55 000 Ft, és a továbbszámlázott szolgáltatások díjai 6 661 000 Ft lettek előirányozva.

Az **egyéb szolgáltatások** rovatba a kiküldetési kiadások 373 000 Ft és a szolgáltatások áfáját 684 000 Ft terveztük.

A **felhalmozási kiadások** rovatban vírus program frissítési díja 105 000 Ft, Számítástechnikai eszközök beszerzésre 190 000 Ft, egyéb berendezések beszerzésre 93 000 Ft és az Áfára 105 000 Ft értéket előirányoztunk.

2.Manolisz Glezosz Görög nyelvoktató Iskola költségvetése

Általános indoklás

A 2016. évi elemi költségvetési tervezése során figyelembe vettük a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámlázott szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és az Intézmény igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 16 fő törvény szerinti személyi juttatásaira, ebből 5 fő megbízási díjra.

Létszámok

A feladat ellátásához szükséges létszám

Intézmény vezető	1 fő
Iskola igazgató helyettes	2 fő
Titkárság	1 fő
Igazgatási tevékenység	4 fő
Oktató tanárok	6 fő
Óraadó tanárok	3 fő (megbízási jogviszony)
Oktatói tevékenység	9 fő
Fizikai dolgozók	1 fő
Fizikai dolgozók	2 fő(megbízási jogviszony)
Fizikai dolgozók	3 fő
Intézmény összesen	16 fő

2. Intézmény költségvetése (3. sz. melléklet)

KIADÁSOK	2016 költségvetés
531. Bér és bérjellegű juttatások	46 257 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 112 000
BÉR és JÁRULÉK ÖSSZESEN	59 369 000
51 ANYAG BESZERZÉS	2 105 000
511. Szakmai anyagok beszerzése	1 300 000
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	805 000
513. Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	19 338 000
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	700 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	16 068 000
<i>ebből: közvetített szolgáltatások</i>	<i>3 542 000</i>
523. Egyéb szolgáltatások	2 570 000
Tartalékok	
Beruházások	2 743 000
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	11 943 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	95 498 000
BEVÉTELEK	

	2016.költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	95 498 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	95 498 000

Bevételek részletezése

Az Intézmény bevétele a központi költségvetésből folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 95.498.000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betétek-, illetve a banki kamatok bevételei év közben, az előirányzatok módosítása révén kerülnek elszámolásra.

A költségvetés nem tartalmaz olyan pályázati bevételeket, amelyekhez kapcsolódnának kiadási, illetve közvetített szolgáltatások.

Az előző évi pénzmaradvány megállapításáról és felhasználásáról a beszámoló elfogadása és a testület határozat alapján az I előirányzat módosításában során kerül a könyvelésben.

Kiadások részletezése főcsoportonként

4. Személy jellegű kiadások	59 369 000 Ft
Törvény szerinti illetmény (11 főre)	37 038 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	13 112 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
5. Dologi – működési kiadások	21 443 000 Ft
Anyagok beszerzés	2 105 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	1 300 000 Ft
- Szakmai anyagok beszerzés	805 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	19 338 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	700 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 068 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	2 570 000 Ft
6. Adott támogatások ellenértéke	11 943 000 Ft
- Egyéb támogatások Áht belül Újságra	3 000 000 Ft
- Egyéb támogatások Áht belül ÁMK-nak	8 943 000 Ft
7. Felhalmozási kiadások	2 743 000 Ft

1. Személyi juttatások: 59 369 000 Ft

A rendszeres személyi juttatásokat az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk csak törvény alapján kötelező közalkalmazotti átsorolásokat. Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.

1.Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása: 37 039 000 Ft

- Törvény szerint alapilletmény: 32 988 000 Ft

Az alapilletményeket 11 fő tekintetében 12 hónapra terveztük meg. Az előirányzat tartalmazza a közalkalmazott jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény és a 326/2013 (VIII.30) kormányrendelet által garantált soros előrelépések költségeit, valamint a 2011 évi CXV törvényben megállapított alapilletmény eltérítés és illetmény pótlékok összegét.

- Egyéb kötelező illetménypótlékok: 4 050 000 Ft

- Vezetői pótlék 3 fő részére került megállapításra 1 846 000 Ft.
- Nemzetiségi pótlék 9 fő részére került megállapításra 2 204 000 Ft.

- Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások:

Kompenzáció pótlék 1 fő részesül 1 000 Ft összegben.

2. Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

- Helyettesítési díj, túlóra, 2016. évi költségvetésben nem terveztük

3. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak sajátos juttatásai: 2 180 000 Ft

- Egyéb sajátos juttatások: Felmentés 2 fő részére 2 180 000 Ft lett előirányozva.

4. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó költségterítései: 2 520 000 Ft

- Közlekedési költségterítés: 1 176 000 Ft

- Étkezési hozzájárulás: 904 000 Ft

A közalkalmazott munkatársak számára étkezési utalványt igényelhetnek, meghatározott 8 000 Ft mértékben, mely 11 fő tekintetében 10 hónapra került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

- Szép kártya: 440 000 e Ft

A közalkalmazott munkatársak számára szép kártyát igényelhetnek, meghatározott évente 60 000 Ft mértékben, mely 9 fő tekintetében került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

5. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó egyéb költségterítései: 846 000 Ft

Az Intézmény a közalkalmazott tanárok számára, akik vidéki kirendelt iskolában tartanak órát, MÁV jegy térítést 486 000 Ft, illetve saját gépkocsi használat esetén 360 000 Ft költségterítést biztosít, mely 5 fő tekintetében került megtervezésre.

6. Külső személyi juttatások: 3 672 000 Ft

- Állományba nem tartozók juttatásai: 3 672 000Ft

A külső személyi juttatások között az iskola órák megtartása feladatellátáshoz minimálisan szükséges megbízási szerződéseket vettük figyelembe. Az előirányzat fedezetet nyújt a normatív támogatásra járó illetmények kifizetésére.

Munkaadókat terhelő járulékok: 13 113 000 Ft

- Szociális hozzájárulási járulék: 11 482 000 Ft
- Természetbeni juttatás után egészségügyi hozzájárulás: 716 000 Ft
- Természetbeni juttatás utáni SZJA: 915 000 e Ft

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások járulék- köteles része alapján került megtervezésre, az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kötelezettségek teljesítésére.

2. Dologi és egyéb folyó kiadások: 21 443 000 Ft

1. Anyag beszerzés: 2 105 000 Ft

Az üzemeltetési, fenntartási, valamint szakmai feladat ellátásához szükséges anyagbeszerzésünket a 2015. évi teljesítési adatok alapján terveztük.

- Könyv beszerzés
- Irodaszerek
- Nyomtatási sokszorosítási anyagok
- Nyomtatványok
- Folyóiratok
- Tisztítószer
- Javítási anyagok
- Egyéb anyagok

2. Informatikai szolgáltatások: 700 000 Ft az informatikai háttér igénylő feladatok megvalósítása érdekében szükségessé váló költségeket terveztük (informatikai szolgáltatások és eszközök karbantartások) valamint kommunikációs szolgáltatások (telefon és egyéb szolgáltatások)

3. Igénybe vett szolgáltatások: 16 068 000 Ft.

- Terem bérleti díj
- Kötelező közalkalmazati egészségügyi vizsgálat
- Tananyag fejlesztés
- Oktatási, továbbképzési kiadások
- Ügyvédi és könyvvizsgálói díjak
- Banki költségek
- Személy szállítási kiadások
- Posta költségek

közvetített szolgáltatások (a Hivatal és az Intézmény közötti költség megosztás bér és közös költség)

Rendezvények és rendezvényre közreműködés (Görög nyári tábor, Intézmény saját rendezvényei)

4. Szolgáltatási kiadások: 2 570 000 Ft

Kiküldetési kiadások (a vidéki taniskolában járó tanárok költségtérítései)

Az igénybe vett szolgáltatások Áfa

5. Adott támogatás Áht belül kiadások: 11 943 000 Ft

Adott visszatérítendő támogatás az újság megjelenítésére 3 000 000 Ft

Adott visszatérítendő támogatás az ÁMK költségek finanszírozására 8 943 000 Ft

A szolgáltatási kiadások a 6. sz. melléklet szerinti részletezés

3. Beruházási kiadások: 2 743 000 Ft

• Beruházási kiadások 2 743 000 Ft

A felhalmozási kiadások előirányzata az alábbi feladatok ellátására nyújt fedezetet.

- Az Intézmény a feladat ellátásához szükséges informatikai és egyéb berendezések beszerzése.

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 95 498 000 Ft

Az esetlegesen felmerülő kiadásokat, vagy az önkormányzati költségvetésének terhére, vagy valamilyen módon év közbeni előirányzati fedezetekből kell biztosítani.

3. Nikosz Beloianisz ÁMK költségvetése

A 2016. évi elemi költségvetési tervezése során figyelemben vettünk a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámolt szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és az Intézmény igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 16 fő törvény szerinti személyi juttatásaira, ebből 5 fő megbízási díjra.

2016. évi Nikosz Beloianisz ÁMK költségvetése (4. sz melléklet)

ÁMK ISKOLA	2 016
KIADÁSOK	költségvetés
BÉR ÉS BÉJELEGŰ ÖSSZESEN	67 193 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 844 000
BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN	85 037 000
51 ANYAG BESZERZÉS	2 995 000
511. Szakmai anyagok beszerzése	845 000
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 150 000
513. Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	32 775 000
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	530 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	26 445 000
523. Egyéb szolgáltatások	5 800 000
Tartalékok	0
Beruházások	0
Ingtatlanok felújítása	0

Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	120 807 000

ÁMK ISKOLA	2 015
BEVÉTELEK	költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	104 739 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	500 000
Közvetített szolgáltatások értéke	4 175 000
Ellátási díjak	2 450 000
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	8 943 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	120 807 000

Bevételek részletezése

A ÁMK iskola bevételeit a normatív alapú központi költségvetési támogatás fedezi. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 104.739.000 Ft, és ellátottok juttatásai 2 450 000 Ft, terem bérleti díj bevételei 500 000 Ft, közvetített szolgáltatások bevételei – szülői busz költség hazajárulás 4 175 000 Ft, illetve visszatérítendő támogatási bevételek 12. évfolyamostól 8 943 000 Ft. Összesen 120 807 000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betét bank kamat bevételeket év közben az előirányzat módosítás révén kerül elszámolásra.

Kiadások részletezése főcsoportonként

A személyi juttatások

A személyi juttatások, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően 29 főre kerültek megállapításra. A személyi juttatások előirányzata tekintetében figyelembe vettünk az érvényes 2016. évi központi közalkalmazotti bértábla előírásait és a 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet alapján 2015. évben kifizetésre kerülő összegét. A cafetéria rendszer keretében adott juttatások között az Erzsébet utalványokat terveztünk, és a cafetéria-juttatáshoz kapcsolódó rendelkezésekről szóló 4/2011. (I. 25.) NFM utasítás 3. §-a alapján határoztuk meg. 2016. évre jutalmat nem terveztünk de egy tanár jubileumi díjat terveztünk.

1. Személy jellegű kiadások **85 037 000 Ft**

29 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások 67 193 000 Ft

A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok 17 844 000 Ft

Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.

A személyi juttatások célonkénti részletezése a 7. sz. mellékletben mutatjuk be.

2. Dologi – működési kiadások **35 770 000 Ft**

Anyagok beszerzés 2 995 000 Ft

- Szakmai anyagok beszerzése 845 000 Ft

- Üzemeltetési kiadások 2 150 000 Ft

Szolgáltatások ellenértéke 32 775 000 Ft

- Informatikai szolgáltatások igénybevétele 530 000 Ft

- Igénybe vett szolgáltatások értéke 26 445 000 Ft

- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele 5 800 000 Ft

Felhalmozási kiadásokat nem terveztünk a 2016. évi költségvetésben, ha bár az iskola épülete felújításra sorul.

A költségvetés nem tartalmaz olyan kiadásokat amelyeknek forrása a pályázat alapján elnyert költségvetésen kívül céltámogatások.

1. Törvényszerinti illetmény

Rendszeres személyi juttatások: 67 193 000 Ft

A rendszeres személyi juttatásokat az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk csak törvény alapján kötelező közalkalmazotti átsorolásokat. Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása:

- Törvény szerint alapilletmény: 56 185 000 Ft

Az alapilletményeket 29 fő tekintetében 12 hónapra terveztük meg. Az előirányzat tartalmazza a közalkalmazott jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény (továbbiakban Ktv.) által garantált soros előrelépések költségeit, valamint a Ktv. 43. § (4) bekezdése szerint megállapított alapilletmény eltérítés összegét.

- Egyéb kötelező illetménypótlékok: 3 660 000 Ft
 - Vezetői pótlék 3 fő részére került megállapításra.
 - Nemzetiségi pótlék 1 fő részére került megállapításra.
 - Osztályfőnöki pótlék 8 fő részére került megállapításra.

- Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások:

Kompenzáció pótlék összeget nem tartalmazza a 2016. évi előirányzat.

2. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak sajátos juttatásai: 566 000 e Ft

- Jubileumi jutalom: 566 000 e Ft

A 2016. évben keletkező jogosultság szerinti jubileumi jutalom került megtervezésre ezen a soron az alábbi bontásban:

- 30 évi közalkalmazotti jogviszony 1 fő. ÁMK Iskola költségvetésében lett tervezve.

A jubileumi jutalom előirányzatát a kormánytisztviselők és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 2010. évi LVIII. törvény szabályainak megfelelően állapítottuk meg.

4. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó költségtérítései: 2 822 000 Ft

- Munkába járási költségtérítés: 1 217 000 Ft

A vidéki tanárok munkába járáshoz kapcsolódó kiadásokat terveztünk.

- Étkezési hozzájárulás: 1 584 000 e Ft

A közalkalmazott munkatársak számára étkezési utalványt igényelhetnek, meghatározott 8 000 Ft mértékben, mely 26 fő tekintetében 10 hónapra került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

5. Külsős személy juttatásai: 3 960 000 Ft

- Állományba nem tartozó megbízási díj: 3 960 000 Ft

A feladat ellátásához szükséges óraadói megbízási díj 4 fő részére.

2. Munkaadókat terhelő járulékok: 17 844 000 e Ft

- Szociális hozzájárulási járulék: 17 279 000 e Ft
- Természetbeni juttatás után egészségügyi hozzájárulás: 264 000. e Ft
- Természetbeni juttatás utáni SZJA: 301 000 e Ft

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások járulék- köteles része alapján került megtervezésre, az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kötelezettségek teljesítésére.

3. Dologi és egyéb folyó kiadások: 35 770 000 e Ft

Az üzemeltetési, fenntartási, valamint szakmai feladat ellátásához szükséges anyagbeszerzésünket a 2014. évi teljesítési adatok alapján terveztük.

1. Anyag beszerzés: 845 000 e Ft

Az anyag beszerzés kategóriában az alábbiakat terveztünk a 6. sz melléklet szerint

Élelmiszer beszerzés, Irodaszerek, Nyomatási sokszorosítási anyagok, Nyomatványok, Folyóiratok, Tisztítószerek, Egyéb anyagok

2. Üzemeltetési kiadások: 2 150 000 e Ft

Az üzemeltetési kiadások kategóriában az alábbiakat terveztünk a 6. sz melléklet szerint

3. Informatikai szolgáltatások: 530 000 Ft az informatikai háttért igénylő feladatok megvalósítása érdekében szükségessé váló költségeket terveztük (informatikai szolgáltatások és eszközök karbantartások) valamint kommunikációs szolgáltatások (telefon és egyéb szolgáltatások)

4. Igénybe vett szolgáltatások: 26 445 000 Ft.

Közüzemi díjak 7 520 000 Ft

Vásárolt élelmiszer költségei 7 000 000 Ft

Terem bérleti díj 330 000 Ft

Karbantartási, javítási kiadások 300 000 Ft

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 8 080 000 Ft (könyvelés arányos része és a szülők befizetései buszra és étkezésre)

Tevékenységet segítő szolgáltatások 3 215 000 Ft. Eben sorolhatók: Kötelező közalkalmazati egészségügyi vizsgálat, Oktatási és továbbképzési kiadások, Ügyvédi és könyvvizsgálói díjak, Banki költségek, Posta költségek

4. Szolgáltatási kiadások: 5 800 000 Ft

Kiküldetési kiadások (a vidéki taniskolában járó tanárok költségtérítései)

Az igénybe vett szolgáltatások Áfa

A szolgáltatási kiadások a 6. sz. melléklet szerinti részletezés

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 120 807 000 e Ft

4. Kutatóintézet költségvetése

Általános indoklás

A 2016. évi költségvetési koncepció tervezése során figyelembe vettünk a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámlázott szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és a Hivatal igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 1 fő törvény szerinti személyi juttatásaira.

Létszámok

A feladat ellátásához szükséges létszám

Intézmény vezető 1 fő

2016 évi Kutatóintézet költségvetése (5. sz melléklet)

KIADÁSOK	2016 költségvetés
Bér és bérjellegű juttatások	1 980 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	486 000
BÉR és JÁRULÉK ÖSSZESEN	2 466 000
51 ANYAG BESZERZÉS	15 000
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 000
Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	1 909 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	1 500 000

<i>ebből: közvetített szolgáltatások</i>	<i>50 000</i>
Egyéb szolgáltatások	409 000
Tartalékok	
Beruházások	0
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 390 000
BEVÉTELEK	költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	4 390 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 390 000

Bevételek részletezése

Az Intézmény bevétele a központi költségvetésből folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 4.390.000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betétek-, illetve a banki kamatok bevételei év közben, az előirányzatok módosítása révén kerülnek elszámolásra.

A költségvetés nem tartalmaz olyan pályázati bevételeket, amelyekhez kapcsolódnának kiadási, illetve közvetített szolgáltatások. Az intézmények közötti költségmegosztás értelmében, továbbszámlázott szolgáltatások kiadásainak összegei (50.000 Ft) a költségvetési koncepcióba lettek beállítva.

A 2015. évi pénzmaradványt az elemi költségvetésbe nem terveztünk. A maradvány végleges felhasználását az éves beszámoló elfogadtatása során kerül a könyvelésben.

Kiadások részletezése főcsoportonként

8. Személy jellegű kiadások	23 681 000 Ft
1 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások	1 800 000 Ft
Közlekedési költségtérítés	180 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	486 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
9. Dologi – működési kiadások	12 840 000 Ft
Anyagok beszerzés	15 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	0 Ft
- Szakmai anyagok beszerzés	15 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	1 909 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 500 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	409 000 Ft

A költségvetés tervezése során nem vettünk figyelembe az előző évi pénzmaradvány és ennek 2016. évi felhasználását.

A **szolgáltatások ellenértéke** rovatba fordítási szolgáltatás igénybevétele 500 000 Ft, kutatási szolgáltatás értéke 950 000 Ft és közvetített szolgáltatások értéke 50 000 Ft lettek előirányozva.

Az **egyéb szolgáltatások** rovatba a szolgáltatások áfáját 409 000 Ft terveztük.

A **felhalmozás rovatba** kiadásokat nem terveztünk.

Az esetlegesen felmerülő kiadásokat, vagy az önkormányzati költségvetésének terhére, vagy valamilyen módon év közbeni előirányzati fedezetekből kell biztosítani.

5. Kulturális Intézet költségvetése

Általános indoklás

A 2016. évi költségvetési koncepció tervezése során figyelembe vettünk a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámlázott szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és a Hivatal igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejléssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 3 fő törvény szerinti személyi juttatásaira.

Létszámok

A feladat ellátásához szükséges létszám

Intézmény vezető	1 fő
Ügyintéző munkatárs	1 fő
Gondnok	1 fő

2016. évi Kulturális Intézet költségvetése (6. sz. melléklet)

KIADÁSOK	2016 költségvetés
Bér és bérjellegű juttatások	5 820 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 571 000
BÉR és JÁRULÉK ÖSSZESEN	7 391 000
51 ANYAG BESZERZÉS	150 000
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000
Árubeszerzés	0
SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI	7 719 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000
Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	4 374 000
<i>ebből: közvetített szolgáltatások</i>	<i>440 000</i>
Egyéb szolgáltatások	3 095 000
Tartalékok	
Beruházások	747 000
Ingtatlanok felújítása	

Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	15 110 000
BEVÉTELEK	költségvetés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	15 110 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 110 000

Bevételek részletezése

Az Intézmény bevétele a központi költségvetésből folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 15.110.000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betétek-, illetve a banki kamatok bevételei év közben, az előirányzatok módosítása révén kerülnek elszámolásra.

A költségvetés nem tartalmaz olyan pályázati bevételeket, amelyekhez kapcsolódnának kiadási, illetve közvetített szolgáltatások. Az intézmények közötti költségmegosztás értelmében, továbbszámolt szolgáltatások kiadásainak összegei (440.000 Ft) a költségvetési koncepcióba lettek beállítva.

A 2015. évi pénzmaradványt az elemi költségvetésbe nem terveztünk. A maradvány végleges felhasználását az éves beszámoló elfogadtatása során kerül a könyvelésben.

Kiadások részletezése főcsoportonként

11. Személy jellegű kiadások	7 391 000 Ft
3 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások	5 580 000 Ft
1 főre vezetői pótlék	240 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	1 571 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
12. Dologi – működési kiadások	7 719 000 Ft
Anyagok beszerzés	15 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	0 Ft
- Szakmai anyagok beszerzés	150 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	1 909 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 374 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	3 095 000 Ft
13. Felhalmozási kiadások	747 000 Ft

A költségvetés tervezése során nem vettünk figyelembe az előző évi pénzmaradvány és ennek 2016. évi felhasználását.

Az **anyagok beszerzés** rovatban irodaszerek beszerzés 150 000 Ft előirányoztunk.

Az informatikai szolgáltatások rovatában telefon 58 000 Ft és Internet 42 000 Ft lett előirányozva.

A **szolgáltatások ellenértéke** rovatba villamos energia 500 000 Ft, gáz szolgáltatás 1 080 000 Ft, vízfogyasztás 240 000 Ft, ügyvédi díjak 1 200 000 Ft, egyéb szolgáltatások 60 000 Ft, ingó biztosítási díja 600 000 Ft, banki költség 54 000 Ft, posta költség 50 000 Ft, szemétszállítás 150 000 Ft és közvetített szolgáltatások érték 440 000 Ft lettek előirányozva.

Az **egyéb szolgáltatások** rovatba intézmény reklámozására 560 000 Ft és a szolgáltatások áfáját 1 788 000 Ft terveztük.

A **felhalmozás rovatba** 1 db számítógép 150 000 Ft, a megfelelő szoftver 50 000 Ft, egyéb irodai eszközök beszerzés 388 000 Ft és az felhalmozási áfa 159 000 Ft kiadásokat terveztünk.

Az esetlegesen felmerülő kiadásokat, vagy az önkormányzati költségvetésének terhére, vagy valamilyen módon év közbeni előirányzati fedezetekből kell biztosítani.

III. KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI TÉTELEK

A 2016. évi költségvetésben olyan tételeket terveztünk, amelyek nem a központi költségvetés elemei, de az Önkormányzat költségvetés rész. Ilyenek a tovább számlázott szolgáltatások értéke (bevételi és kiadási része) és az évek gyakorlat során olyan bevételek amelyeket meghatározott feladatra kapunk (rendezvényre nyert pályázat források illetve Kerületi Görög Önkormányzat támogatások).

2016. ÉVI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI TÉTELEK

KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI BEVÉTELEK

BEVÉTELEK	ÖNKORM	HIVATAL	KUTATÓ	KULTUR	ÖNKORMÁNY	12. ÉVFOLY	ÁMK	ISKOLÁK	ÖNKORMÁNY
OXI ünnepség	490 000				490 000			0	490 000
március 25. ünnepség	540 000				540 000			0	540 000
Húsvét	350 000				350 000			0	350 000
Görög nyelvi tábor	2 400 000				2 400 000			0	2 400 000
					0			0	0
Ünnepségek	3 780 000	0	0	0	3 780 000	0	0	0	3 780 000
Közvetített szolgáltatások - bér jellegű		5 518 000			5 518 000			0	5 518 000
Közvetített szolgáltatások - Étkezés befizetés					0	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000
Közvetített szolgáltatások - busz befizetés					0	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000
Közvetített szolgáltatások - közök költség		1 143 000			1 143 000			0	1 143 000
Közvetített szolgáltatások	0	6 661 000	0	0	6 661 000	0	4 175 000	4 175 000	10 836 000
Szülő étkezési hozzájárulási befizetései						2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000
Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	2 450 000	2 450 000	2 450 000
Terem bérleti díj					0	500 000	500 000	500 000	500 000
Kapott finanszírozási támogatás	3 210 000				3 210 000	8 943 000	8 943 000	8 943 000	12 153 000
					0			0	0
Egyéb bevételek	3 210 000	0	0	0	3 210 000	0	9 443 000	9 443 000	12 653 000
Egyéb bevételek	3 210 000	0	0	0	3 210 000	0	11 893 000	11 893 000	15 103 000
KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 990 000	6 661 000	0	0	13 651 000	0	16 068 000	16 068 000	29 719 000

KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI KIADÁSOK

KIADÁSOK	ÖNKORM	HIVATAL	KUTATÓ	KULTUR	ÖNKORMÁNY	12. ÉVFOLY	ÁMK	ISKOLÁK	ÖNKORMÁNY
OXI ünnepség	490 000				490 000			0	490 000
március 25. ünnepség	540 000				540 000			0	540 000
Húsvét	350 000				350 000			0	350 000
Görög nyelvi tábor	2 400 000				2 400 000			0	2 400 000
					0			0	0
Ünnepségek	3 780 000	0	0	0	3 780 000	0	0	0	3 780 000
Közvetített szolgáltatások - bér jellegű		5 518 000			5 518 000			0	5 518 000
Közvetített szolgáltatások - Étkezés befizetés					0	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000
Közvetített szolgáltatások - busz befizetés					0	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000
Közvetített szolgáltatások - közök költség		1 143 000			1 143 000			0	1 143 000
Közvetített szolgáltatások	0	6 661 000	0	0	6 661 000	0	4 175 000	4 175 000	10 836 000
Gyerek étkeztetési kiadások						2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000
Élelmiszer vásárlás	0	0	0	0	0	0	2 450 000	2 450 000	2 450 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatások					0	500 000	500 000	500 000	500 000
Bér és járulékok					0	7 480 000	7 480 000	7 480 000	7 480 000
Élelmiszer vásárlás					0	1 463 000	1 463 000	1 463 000	1 463 000
Újság megjelenítés nyomdai kiadásai	1 745 000				1 745 000			0	1 745 000
Újság posta költségei	800 000							0	
Újság megjelenítés tördelési kiadásai	665 000				665 000			0	665 000
Egyéb kiadások	3 210 000	0	0	0	2 410 000	0	9 443 000	9 443 000	11 853 000
Egyéb kiadások	3 210 000	0	0	0	2 410 000	0	11 893 000	11 893 000	14 303 000
KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 990 000	6 661 000	0	0	12 851 000	0	16 068 000	16 068 000	28 919 000

Budapest, 2016. 01.20

Elnök