

1. sz. melléklet

Elemi költségvetés indokolás
2011. év

Fejezet száma: XX. NEFMI

Szektor:1051

Cím/alcím:1100

Intézmény megnevezése: Országos Idegennyelvű Könyvtár

PIR törzsszám:309150

Áht (I) azonosító:38159

Szakágazat:910100

Adatok eFt-ban

Úrlap/Sor szám	Részletes indoklás (az egyes előirányzatok számítási módjának ismertetése)	Kiadás	Saját bevétel	Támogatás
1	2	3=(4+5)	4	5
02/01	Az alapilletmény összege tartalmazza a 2011. január 1-én hatályos kinevezési okmányokban vállalt fizetési kötelezettségeket, így a bértábla szerinti illetményalapot, a munkáltatói döntés alapján adott bérkiegészítést, a 2011. január 1-i kötelező átsorolások figyelembe vételével, a 68 fő engedélyezett költségvetési létszámból az 60 fő teljes munkaidőben foglalkoztatottra vonatkozóan. Az előirányzat tartalmaz továbbá 2.731 eFt nyertes Európai Unió pályázati bevétel terhére tervezett bérkifizetést.	138.502	2.731	135.771
02/03	Az intézmény - idegen nyelvű szakkönyvtár lévén – a teljes munkaidőben foglalkoztatott 58 fő munkatárs közül 27 főnek tervez a munkaköre ellátásához elengedhetetlen nyelvhasználat után járó pótlékot, 12 havi juttatásként.	6.485		6.485
02/04	Egyéb kötelező illetménypótlékok között a 8 fő vezetői pótlékát, valamint 11 fő címpótlékát terveztük.	5.520		5.520
02/05	Egyéb feltételtől függő pótlékok között 10 fő pénzkezelési pótlékát és 2 fő vezető szakterületi koordinátori feladatainak ellátásáért járó pótlékot terveztünk.	360		360

02/08	Az intézmény engedélyezett 68 fős költségvetési létszámkeretéből 11 fő rész munkaidős közalkalmazott alapilletményét, munkáltatói döntés alapján járó illetménykiegészítését, nyelvpótlékát és egyéb pótlékát terveztük.	15.636		15.636
02/12	A teljes munkaidőben foglalkoztatottak közül 30 főnek járó – a könyvtár nyitva tartásából adódó – műszakpótlékot, a 2010. évi tény teljesítés alapján.	2.560		2.560
02/13	Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások között 1. a műszakpótlékban részesülőknél törvény szerint járó távolléti díját terveztük, a 2010. évi tény teljesítés alapján, 884 eFt 2. 1 fő részére évi 266 eFt fűtési és riasztás esetén ügyelet tartása miatt felmerülő többletmunkáért járó juttatást, 3. A hazai pályázati bevételekből várható személyi kifizetéseket, amennyiben van nyertes pályázat, valamint 5.354 eFt 4. 6 fő határozott időre szóló, kereset-kiegészítését terveztük 2.340 eFt	8.844	5.354	3.490
02/15	Rész munkaidőben foglalkoztatottak munkavégzéshez kapcsolódó juttatásai között 1. 2 fő rész munkaidőben foglalkoztatott munkatárs műszakpótlékját 191 eFt és távolléti díját terveztük. 42 eFt 2. és távolléti díját terveztük. 42 eFt 3. 1 fő részére távfelügyeleti ügyeletért, járó többletfeladat éves díját terveztünk 16 eFt 4. 1 fő határozott időre szóló, kereset-kiegészítését terveztük 101 eFt	350		350
02/17	A kereset-kiegészítés előirányzataként Ámr. 85.§ (2) és a közalkalmazottak jogállásáról szóló tv. 77.§ (1) szerint meghatározott keretet	3.382		3.382
02/19	Jubileumi jutalomra a 2011. évben, a törvény értelmében vagy előnyugdíjazás miatt várható kifizetések összegét.	7.074		7.074
02/22	A keret a munkatársak kötelező továbbképzésére lett tervezve. Az összeg tartalmazza a az intézményi tématabló szerinti meghatározott, kötelezően erre fordítandó összeget is.	1.176		1.176
02/28	Közlekedési költségtérítés előirányzata a 2011. január 1-én állományban lévők és törvény szerint arra jogosultak alapján került tervezésre, összesen 13 fő teljes munkaidős foglalkoztatottra.	2.071		2.071

02/30	A képernyő előtti munkavégzéshez 15 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott részére, jogszabály által előírt, éleslátást biztosító szemüveghez nyújtott költségtérítés 10.000 Ft/fő/év összegben, került tervezésre.	150		150
02/32	12 fő részmunkaidős személyhez kapcsolódó költségtérítésének tervezett előirányzata tartalmazza 1. 2 fő utazási költségtérítését és 357 eFt 2. 3 fő képernyő előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveghez nyújtott költségtérítését 30 eFt	387		387
02/34	Ezen a soron került tervezésre az intézmény valamennyi munkatársának segély címen kifizethető előirányzat összege.	100		100
02/43	Állományba nem tartozók juttatásai között 1. a 2011. évi Országos Könyvtári Szakfelügyelet személyi juttatásait terveztük, valamint 19.303 eFt 2. 2 fő nyugdíjba vonuló felmentési bérét 947 eFt	20.250		20.250
02/49	Személyi juttatások összesen összege egyezően a tématablóval	212.847	8.085	204.762
02/50	Társadalombiztosítási járulékok között terveztük 1. a 2011. évre meghatározott, munkáltatót terhelő 27%-ot valamennyi megtervezett járulékköteles személyi jellegű juttatás alapján, 48.757 eFt 2. a szakfelügyeleti díjak járulékát 6.273 eFt 3. a hazai pályázati bevételekből várható személyi kifizetések után fizetendő 27%-os járulékot, amennyiben van nyertes pályázat 1.446 eFt 4. nyertes Európai Unió pályázati bevétel terhére tervezett bérkifizetés járulékát 744 eFt	57.220	2190	55.030
02/56	Munkaadókat terhelő járulékok összesen összege egyezően a tématablóval	57.220	2.190	55.030
03/04	A szakmai feladatellátáshoz és az üzemeltetéshez szükséges irodaszerek és nyomtatványok nettó előirányzat keretét terveztük.	585		585
03/05	A könyvtári alapellátás keretében beszerzendő nemzetiségi dokumentumok beszerzési kerete a tématablóban erre a célra feltüntetett 4 M Ft-ból 1400 eFt. Itt	1.436	36	1.400

	került tervezésre egy gazdasági szakmai kiadvány beszerzésének éves költsége 36 eFt összegben			
03/06	A könyvtári alapellátás keretében beszerzendő nemzetiségi periodikák (külföldi napi-, heti-, havi lapok) beszerzési kerete a tématablóban erre a célra feltüntetett 4 M Ft-ból 2.237 eFt, valamint 707 eFt, a hazai napi-, heti- és havi lapok beszerzési kerete 388 eFt	3.332		3.332
03/07	A könyvtár zeneműtári dokumentum ellátás kerete a tématablóban erre a célra feltüntetett 4 M Ft-ból 200 eFt	200		200
03/11	Kis értékű tárgyi eszköz, szellemi termékek soron az üzemeltetéshez szükséges kis értékű eszközök tervezett éves kerete	280	280	
03/12	Munkaruha, védőruha költség soron a karbantartó részére 1 db vattakabát beszerzési árát, valamint védő- és gumikesztyű beszerzését terveztük	13	13	
03/13	Egyéb anyagbeszerzés soron, 1. az alapfeladat-ellátáshoz szükséges anyagok, eszközbeszerzés összegét, 2.032 eFt 2. az üzemeltetéshez elengedhetetlen karbantartási anyagok fedezetét, továbbá 256 eFt 3. a 16 mosdó helyiségbe szükséges higiénés anyagok beszerzési keretét, 230 eFt 4. valamint a takarításhoz szükséges előirányzatát terveztük 192 eFt	2.710	897	1.813
03/15	A nem adatátviteli célú távközlési díjakra fizetett vezetékes szolgáltatási díj nettó értéke a 2010. évi tény adata alapján került tervezésre. Az előirányzat összege tartalmazza az intézmény tulajdonában lévő 5 db mobil telefon előfizetés összegét is a 2010. évi tény teljesítés alapján, melynek nettó előirányzat összege 156.000Ft/év, azaz átlagosan 2.600 Ft/ készülék/hó.	780	280	500
03/16	Az adatátviteli célú távközlési díjakon a Nemzeti Információs és Infrastruktúra Fejlesztési Intézet részére fizetett Internet hozzáférés díja került tervezésre, összesen 3 vonalra..	590	150	440

03/17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások között 1. LLBA Adatbáziselőfizetés 2. E-book tárolás 3. BDSL adatbáziselőfizetés 4. EISZ hozzájárulás 5. Symantec AV vírusirtó fissítése a könyvtári alapellátáshoz szükséges adatbázisok előfizetési és a vírusvédelem díját	2.460		2.460
03/20	Bérelti és lízingdíjak között 1. az alapellátást szolgáló könyvtári dokumentumok 12 havi raktározását szolgáló külső raktárak bérelti díját, valamint 1.444 eFt 2. az intézményi parkoló bérelti díját terveztük 156 eFt	1.600	156	1.444
03/23	Szállítási szolgáltatások díján az intézmény beszerzéseire, dokumentumok mozgatásához és a szükséges személyszállítás fedezetét terveztük, tekintve, hogy az intézménynek saját gépkocsija nincs.	150	50	100
03/24	Gázenergia-szolgáltatás díjaként a 2.287 m ² hasznos alapterületű intézmény fűtéséhez és melegvízellátáshoz szükséges előirányzatát, valamint a Molnár u. 11. szám alatt lévő épület III. emeletén lévő 7 db vagyonkezelte lakás gázdíja nettó költségét terveztük a 2010. évi tény fogyasztás alapján.	4.701	4.701	
03/25	Villamosenergia-szolgáltatásnak költségfedezeteként a 2010. évi tény fogyasztás alapján és a 2008. decemberében kötött egyetemes szolgáltatási szerződésre vonatkozó 2011. évi árak figyelembe vételével terveztük. Az előirányzat összege tartalmazza az intézmény elhelyezését szolgáló épület villamos-energia ellátás költségeit, a bérelt raktárak villanyáram költségét és a Molnár u. 11. szám alatt lévő épület III. emeletén kiváltott 7 db lakás elektromos szolgáltatásának alapidíját.	4.742	4.742	
03/28	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatásokon 1. a liftkarbantartások, kötelező felülvizsgálatok törvény által előírt díjait kazánkarbantartás és –felülvizsgálat törvény által előírt díjait, 2. a tűzoltó készülékek törvény által előírt felülvizsgálati díjait, 3. a beléptető- és tűzjelző karbantartás, 4. a számítógépes eszközök, 5. a szolgáltatásban is használt sokszorosító és egyéb eszközök	2.831	1.120	1.711

	karbantartásának minimálisan szükséges nettó költségigényét 6. szerver üzemeltetés éves díját, valamint a 7. HunTéka könyvtári integrált rendszer és adatbázis üzemeltetési díját terveztük.			
03/29	Egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások között terveztük a: 1. postaköltség 337.200 Ft 2. vagyonvédelmi távfelügyeleti díj 144.000 Ft 3. munkaegészségügyi szolgáltatás 680.000 Ft 4. tűz- és munkavédelmi előadás, tevékenység ellátása 255.000 Ft 5. jogi szolgáltatás 792.000 Ft 6. közös költség (víz, csatorna, szemétszállítás, hó eltakarítás) 1.100.000 Ft 7. műszaki tanácsadás 600.000 Ft 8. éves kötelező kéményellenőrzés 27.750 Ft nettó, hatályos szerződés szerinti előirányzatát.	3.936	3.936	
03/32	Pénzügyi szolgáltatások között terveztük a: 1. MÁK banki kezelési költség 350.400 Ft 2. UGM rendszertámogatás 32.000 Ft	382	382	
03/35	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adójának előirányzat összege az adott dologi kiadás hatályos ÁFA törvény szerinti adótartalma nem került tervezésre, tekintve, hogy erre a dologi előirányzat meghatározott kerete nem ad lehetőséget. A hiányzó előirányzatot a áfa visszatérítésből befolyt többletbevételből évközi előirányzat módosítással pótoljuk.	346	9	337
03/40	Belföldi kiküldetés költsége eredeti előirányzatként a 68 fős intézmény valamennyi dolgozójának belföldi kiküldetésének éves keretösszege került tervezésre..	50		50
03/41	Külföldi kiküldetés költsége eredeti előirányzatként nem kerül tervezésre.			
03/42	Reprezentációs kiadási jogcímen eredeti előirányzatként tervezett összeg az éves igazgatósági és rendezvényekhez kapcsolódó legminimálisabb kiadási keretet tartalmazza.	44		44
03/43	Reklám- és propaganda kiadások soron a zenei rendezvények hirdetési díját terveztük	25		25

03/46	Egyéb dologi kiadások között tervezetük a: 1. a az Országos Könyvtári Szakfelügyelet tématabló szerinti dologi költség előirányzatát 6.500 eFt 2. a folyamatban lévő Európai Uniós projektek tervezett dologi kiadásait 5.045 eFt 3. a szakmai szervezetekbe fizetett tagdíjak előirányzatát 267 eFt 4. KKDSZ szervezetének törvény szerint fizetendő munkaidő megváltás költségeit 165 eFt 5. TÁMOP pályázati tanácsadás költség keretét 750 eFt	12.727	5.045	7.682
03/57	2010. évi CLXIX. Tv. 62.§. 9) A foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény 41/A. § (5) bekezdésében meghatározott rehabilitációs hozzájárulás mértéke 2011. évben 964 500 Ft/fő/év, A törvény által előírt hozzájárulás összege került tervezésre (68*5%*964.800 Ft), csökkentve 1 fő után egész évre számított (964.800 Ft) és egy fő után tört évre számított (723.800 Ft) mentességgel.	1.206		1.206
03/59	Díjak, egyéb befizetések soron 1. az intézmény vagyonszolgáltatásának fedezetét.228 eFt és 2. zenei rendezvények után fizetendő jogdíjat terveztünk 20 eFt összegben.	248	248	
03/69	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások összesen összege egyezően a tématablóval	45.374	22.045	23.329
05/08	Ingyen vásárlása, létesítése soron: 1. a szakmai alapellátáshoz használt épületen elvégzendő halaszthatatlan beruházások 9.370 eFt és 2. a folyamatban lévő Európai Uniós KMOP akadálymentesítési pályázatunk épületen végzendő beruházási keretét terveztük 17.351 eFt	26.721	17.351	9.370
05/10	Gép, berendezés vásárlásaként 1. a szakmai alapellátáshoz és a könyvtár működtetéséhez szükséges eszközök beszerzésének nettó keret összegét terveztük 5.163 eFt 2. 720 eFt összegű vagyonszolgáltatás eszközbeszerzésre fordítandó előirányzat	8.109	2.226	5.883

	nettó összegét, valamint 3. a folyamatban lévő Európai Unió TÁMOP pályázatunk bútorbeszerzési keretét 1.177 eFt és a 4. a folyamatban lévő Európai Unió KMOP akadálymentesítési pályázatunk eszközbeszerzési keretét 1.049 eFt			
05/25	A tervezett beruházások ÁFA vonzata	3.241	294	2.947
05/37	Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések összesen összege egyezően a tématablóval	38.071	19.871	18.200
	Kiadás összesen	353.512	52.191	301.321
07/05	Áru- és készletértékesítés ellenértékeként az intézmény által előállított könyv-, cd, értékesítéséből, valamint leselejtezett könyvek értékesítéséből származó nettó árbevétel terveztek a 2010. évi teljesítési érték alapján	75	75	
07/06	Szolgáltatások ellenértékeként a beiratkozási díjból, a hang- és képi anyag másolásából, késedelmi díjból, elveszett olvasójegyéből, Internet használat díjából, Jelszó és egyéb szolgáltatási díjbevételből származó nettó árbevétel került tervezésre a 2010. évi teljesítési érték alapján.	6.838	6.838	
07/07	Egyéb sajátos bevételként a TB költségtérítés összegét nem terveztük, tekintve, hogy a MÁK 2010. évtől kezdődően mint TB kifizetőhely kiszámlázza az OEP által utalt költségtérítést, így forgalom arányosan, év közti előirányzat módosításként jelenítjük meg a költségvetésben.			
07/08	Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értéke soron az intézmény eszközeit és anyagait vagy infrastruktúráját igénybe vevő dolgozóknak továbbszámlázott díjakat terveztük a 2010. évi tény teljesítés alapján	110	110	
07/09	Bérleti- és lízingdíj bevételként az étel- és ital- automata szerződés szerinti bérleti díját, valamint az eseti terembérleti díjból várható bevétel összegét, a 2010. évi tény teljesítés alapján	177	177	
07/16	Kiszámlázott bevételek után fizetendő általános forgalmi adó előirányzat összege az adott bevétel hatályos ÁFA törvény szerinti adótartalma szerint került tervezésre.	1.800	1.800	

07/24	Intézményi működési bevételek	9.000	9.000	
09/01	Működési költségvetés támogatása			283.121
09/02	Intézményi felhalmozási költségvetés támogatása			18.200
09/05	Irányító szervtől kapott támogatás	301.321		301.321
09/09	Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól jogcímen, a 1. a folyamatban lévő Európai Unió TÁMOP pályázat dologi kiadásainak fedezete 7.159 eFt 2. a folyamatban lévő Európai Unió KMOP akadálymentesítési pályázatunk dologi kiadásainak fedezete 1.361 eFt	8.520	8.520	
09/12	Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól jogcímen, a az NKA-hoz benyújtott pályázatok alapján elnyert támogatás összegét tervezetük.	14.800	14.800	
09/18	Támogatásértékű működési bevételek összesen	23.320	23.320	
09/21	Támogatásértékű beruházási bevétel elkülönített állami pénzalaptól jogcímen, 1. a folyamatban lévő Európai Unió TÁMOP eszközbeszerzési keretét 1.471 eFt 2. a folyamatban lévő Európai Unió KMOP akadálymentesítési pályázatunk eszközbeszerzési keretét 1.049 eFt 3. folyamatban lévő Európai Unió KMOP akadálymentesítési pályázatunk épületen végzendő beruházási keretét terveztük, ami tartalmaz 5.260 eFt fordított áfa előirányzatot, annak ellenére, hogy az intézmény ezt összeget a működési bevételek között tervezte, a Számviteli tv. értelmében 17.351 eFt	19.871	19.871	
09/41	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen:	19.871	19.871	
09/42	Támogatásértékű bevételek összesen	43.191	43.191	
09/63	Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések összesen	344.512	43.191	301.321
	Bevétel összesen	353.512	52.191	301.321

	Foglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)			68
--	--	--	--	-----------

Budapest, 2011. február 16.

Mender Tiborné

főigazgató

Balázs Julianna

gazdasági igazgató

P.h