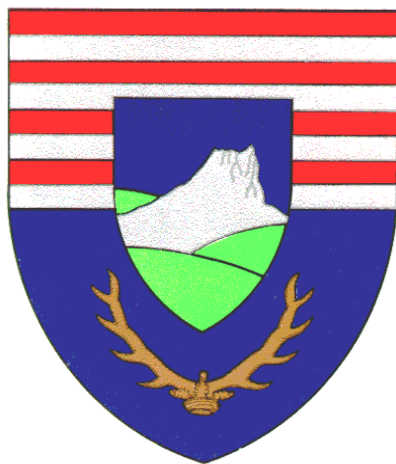


B u d a ö r s



**BUDAÖRS VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA**
az 1/2006. (I. 31.) ÖKT sz. rendelettel
a 3/2006. (I. 26.) ÖKT sz. határozat
és a 4/2006. (I. 26.) ÖKT sz. határozat szerint
elfogadott
2006. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE

Tartalomjegyzék

Budaörs Város Önkormányzat 2006. évi költségvetésének általános indoklása... 1. oldal

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2006. (I. 31.) ÖKT számú rendelete Budaörs Város Önkormányzat 2006. évi költségvetéséről..... .. 22. oldal

MELLÉKLETEK

- 1. Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű bevételek forrásonként 33. oldal**
- 2. Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű tervezett bevételek 34-35. oldal**
- 3. Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként 36. oldal**
- 4. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként 37. oldal**
- 5 Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai 38. oldal**
- 6. Budaörs Város Önkormányzat támogatásainak, átadott pénzeszközeinek részletezése 39-40. oldal**
- 7. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei 41. oldal**
- 8. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei..... . 42. oldal**
- 9. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai..... 43. oldal**
- 9/A. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai 44. oldal**
- 9/B. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai 45. oldal**
- 9/C. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai 46. oldal**
- 10. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett kiadásai 47. oldal**
- 10/A. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai 48. oldal**
- 10/B. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai 49. oldal**
- 10/C. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai 50. oldal**
- 11. Budaörs város kisebbségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai..... .. 51. oldal**

12.	Budaörs Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege ..	52. oldal
13.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveinek létszámkerete	53. oldal
14.	Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei	54. oldal
15.	Budaörs Város Önkormányzat 2006. évi előirányzat-felhasználási ütemterve	55. oldal
16.	Adatszolgáltatás az önkormányzati költségvetési szerv által elismert tartozásállományról	56. oldal

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1.	Adóbevételi terv	57-61. oldal
2.	2006. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek	62-63. oldal
3.	Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai részletes bontásban ...	64-65. oldal
4.	Korrigált saját bevételek kimutatása	66. oldal
5.	Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések 2005. december 31-i állapotáról	67. oldal
6.	Tájékoztató a diszkont kincstárjegyekről és államkötvényekről	68. oldal
7.	Budaörs Város kisebbségi önkormányzatainak 2006. évi költségvetési határozatai	
8.	Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2006. évi tervének szöveges indoklása	

TÁJÉKOZTATÓ ÁBRÁK

1.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei jogcímenként
2.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2005-2006. évi tervezett kiadásainak összehasonlítása
3.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai kiemelt előirányzatokként

Budaörs Város Önkormányzat A 2006. évi költségvetésének általános indokolása

Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2006.évben

A Képviselő-testület a 2006. évi költségvetési politika kialakításához a múlt év végén – hasonlóan a megelőző évhez - két meghatározó döntést hozott. A 306/2004 (XI. 26.) ÖKT számú határozatával elfogadott a **2005-2006 évekre vonatkozó beruházás-fejlesztési koncepció** 2006. évi aktualizálását a 243/2005.(X.21.) ÖKT számú határozatával erősítette meg. Ezzel tovább folytatódhatnak a fejlesztések éveként indult 2004. év értékteremtő beruházásai, növelve ezzel a budaörsi polgárok életminőségét, a városi életmód biztosítását. Az infrastrukturális és intézményi fejlesztések emellett tovább növelik az önkormányzat gazdasági erejét, vagyonának gyarapodását.

Fenti eredményeinket alátámasztja az a „Magyar települések ranglistája” címmel - Központi Statisztikai Hivatal által közzétett és a mértékadó gazdasági lapként ismert Heti Világgazdaság által – publikált forrásmunka, amely **17 jelzőszám alapján készült mutatószámok vizsgálata után Budaörsöt a legfejlettebb településként mutatja be.**

Közös volt a szándék a fejlesztési elképzeléseknél, hogy a költségvetésben mutatkozó kedvező gazdasági folyamatok kihasználása mellett - hosszúlejáratú hitel felvételével is - jó ütemben folytatódjon a város fejlődése.

Ezek szellemében került elfogadásra a 276/2005.(XI.25.) ÖKT határozattal az önkormányzat **2006. évi költségvetési koncepciója**. A koncepció a bevételi és kiadási sarokszámok meghatározásával, a tervezési technika elfogadása mellett kellő alapot adott az ez évi költségvetési javaslat elkészítéséhez. Amint a részletes indokolásban kifejtésre kerül a tervezés az elfogadott irányvonalak mentén készült.

A költségvetési főösszeg a központi költségvetési támogatás kiszámításával, a saját bevételek körében az adóbevételi terv – elemzésen alapuló – megtervezésével, továbbá a 2006. évre tervezhető fejlesztési elképzelésekhez rendelt 3.018.346 e Ft fejlesztési hitellel 14.372.033 e Ft összegben került megtervezésre. Összehasonlítva a 2005. évi tervszámokkal megállapítható, hogy a bérintézkedések végrehajtása, a belépő új feladatok többletfinanszírozási igényének biztosítása mellett is a megelőző évi szinten terveztük.

Költségvetésünkben tervezett **legfontosabb fejlesztéseink**: út- járdaépítések folytatása, intézményi beruházások keretében az Esze Tamás utcai Általános Iskola bővítése és új óvoda építése, felszíni vízelvezetések, zöldfelület fejlesztések, intézményi felújítások, termálkút létesítése.

A költségvetési politika kialakítása során figyelembe vettük az államháztartás 2006. évi költségvetési tervezési elveit, beépítettük a **közzszolgálati** (közalkalmazotti és köztisztviselői) **bérintézkedések** hatásait, a választások jó színvonalú lebonyolításához saját forrást terveztünk.

A költségvetési koncepció iránymutatása alapján a bázis szemléletű működési kiadás tervezésével a közpénzek racionális felhasználása, az intézmények magas színvonalú működtetésének megőrzése a célunk. Az újonnan belépő kötelező önkormányzati feladatokhoz szükséges források mellett továbbra is a tavalyi szinten történik az önkormányzati támogatások tervezése.

Mindez azt jelenti, hogy az önkormányzat költségvetési politikája nemcsak a fejlesztésekről, hanem a **működtetés színvonalának megőrzéséről** is szól.

Ezen célok megvalósításáért a költségvetési törvényben – 2005. évtől megjelenő - kötelező államháztartási tartalék képzése mellett (mely önkormányzatunknál 37.603 e Ft kötelező céltartalékot jelent), önkormányzatunk további saját bevételekből finanszírozza a működtetést.

A költségvetési tervezés eljárási szakaszai

Az önkormányzat költségvetési rendeletének készítésére vonatkozó előírásokat az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §, 67-69. §, 71-74. §, 116. §, 118. § és 160. § valamint az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 29. §, 150. § határozzák meg.

A szabályszerűségi követelmények maradéktalan érvényre juttatása érdekében fontos az eljárási határidők és kötelező egyeztetések betartása.

Fenti jogszabályok alapján az elemi költségvetés készítésének menete két szakaszra különül el. Az első időszakban, az **intézményi tervezés** során kerül sor az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek költségvetési javaslatának kidolgozására, melyek kötelező tartalmú egyeztetés eredményeként épülnek be az önkormányzati szintű költségvetési javaslatba. Ezzel egyidejűleg történik az egyeztetés a kisebbségi önkormányzatokkal, mivel önállóan elfogadott költségvetésük is része az önkormányzati költségvetésnek. Továbbá az érintett közzszolgálati érdekképviselői szervekkel egyeztetésre kerülnek a tervezett bérpolitikai intézkedések a központi szabályozások és a helyi szándékok alapján. Az önkormányzat függetlenített belső ellenőrének jelenlétét az eljárás valamennyi szintjén biztosítanunk kell.

Az elkészült költségvetési javaslatot, rendeletet-tervezetet véleményezésre meg kell küldeni az önkormányzat könyvvizsgálójának.

A második szakasz a költségvetési javaslat **érdemi vitájának időszaka**, mely jelenti a bizottságok javaslattételi és véleményezési jogának biztosítását. Ebben az időszakban jelennek meg a módosító indítványok, a költségvetési többletigények, támogatási igények. A költségvetési javaslatról történő döntés joga a költségvetési rendelet megalkotásával a képviselő-testületet illeti meg.

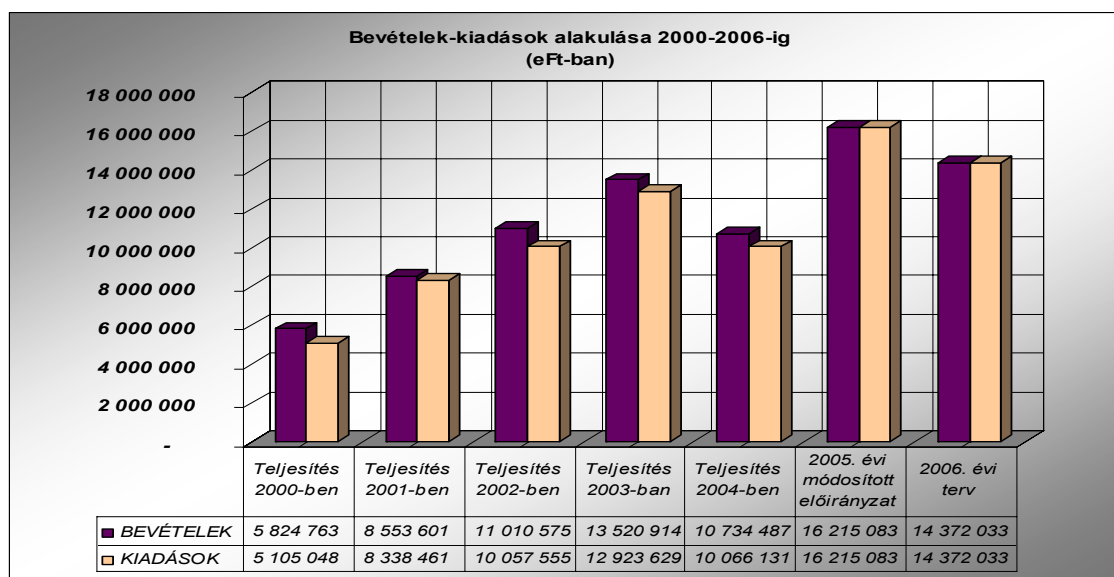
Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A költségvetési tervezési technikák egyik legismertebb formája a bázis szemléletű tervezés, melynek során a megelőző évek módosított előirányzatai és teljesítései adnak információt a tárgyévi terv elkészítéséhez.

Figyelemmel kell azonban lenni a belépő új feladat ellátás forrásigényére, s a nem rendszeresen jelentkező bevételek és kiadások korrekciójára. A költségvetési intézményi egyeztetések, majd az önkormányzati szintű tervezés során e szempontokat figyelembe vettük.

Önkormányzatunk elmúlt 5 évének költségvetési főösszegei növekedési dinamikája jól szemlélteti a város pénzügyi forrásainak növekedését. (Természetesen a 2005. év jóváhagyott zárszámadás hiányában a módosított előirányzat adatokat tartalmazza.)

A 2006. évi költségvetési eredeti előirányzatok összehasonlításánál azonban felhívjuk a figyelmet az évközi központi forrásokból érkező módosító előirányzatokra.



1. Bevételi előirányzatok tervezése

A bevételi előirányzatokat forrásonként – a pénzügyminiszter elemi költségvetés összeállítására vonatkozó tájékoztatója szerinti főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben kell bemutatnunk a költségvetési rendeletben, ezért a bevételi előirányzatok tervezése az alábbi részletezettségben és tartalomban készült.

A bevételek tervezését az 1. és 2. sz. melléklet tartalmazza.

A bevételi forrásaink aránya 2006. évben is változatlan szerkezetű, a saját bevételeink aránya a meghatározó.

e Ft-ban

Bevételek	2005. év	2006. év
Saját bevételek + hitelbevétel	11.722.770	12.659.892
Központi támogatások összesen	1.573.113	1.425.485

I. Intézményi működési bevételek

Itt kerültek megtervezésre önállóan gazdálkodó költségvetési szerveink alapító okiratban meghatározott **alaptevékenységeiből származó bevételei**. Az **alaptevékenységgel összefüggő bevételek** mellett jelentősebb az **egyéb sajátos bevételek** jogcímünk. Itt jellemzően bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások bevételei, kamatbevételek és a forgatási célú értékpapírok árfolyamnyeresége tervezhető. Az ÁFA bevételekre 302.749 e Ft-tal számoltunk.

II. Sajátos működési bevételek

Legjelentősebb bevételi forrásunk a **helyi adókból** származó bevétel. Az adóbevételi terv 11,64 %-os bevétel növekedéssel számol a 2005. évi módosított előirányzathoz képest. Új adónemként kerül bevezetésre a luxusadó, melynek költségvetési hatása azonban elenyésző. A részletes elemző tervezést az 1. sz. tájékoztató tartalmazza.

A talajterhelési díj kivetése után 1. 500 e Ft összegű bevétel tervezhető, mely 2005. évtől tapasztalatunk alapján inkább jelentős adminisztratív feladatot jelent a hivatal számára.

Ebben a bevételi forráscsoportban kell betervezni az **átengedett központi adók** bevételeit, a személyi jövedelemadóból és a gépjárműadóból származó bevételeket. A gépjárműadó bevételeinket az adóalanyok számának növekedése miatt szerény mértékben emeltük a tavalyi évhez képest.

A személyi jövedelemadóból tervezett bevételeink összehasonlítását az alábbi táblázat mutatja.

Jogcím	2004. év (e Ft)	2005. év (e Ft)	2006. év (e Ft)
SZJA helyben maradó része	585.522	627.659	672 681
Jövedelemkülönbség mérséklése*	-846.075	-862.791	-917 822
SZJA normatív módon elosztott része	288.645	271.825	302.967

**megjegyzés: a pozícióromlás miatti korlát bevezetése 25.427 e Ft-tal kevesebb elvonást jelent 2005. évre, ezt a korrekciót a 2006.év nem tartalmazza.*

III. Egyéb sajátos folyó bevételek

Itt kerültek megtervezésre lakbér bevételeink 13.570 e Ft összegben.

IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

E bevételi forráscsoport tartalmazza az önkormányzat tulajdonában, használatában lévő vagyontárgyak, javak értékesítéséből, valamint a pénzügyi befektetésekből származó bevételek előirányzatait.

A költségvetési koncepció alapján betervezésre került a Tétényi-fennsík értékesítéséből származó bevételként 1.000.000 e Ft, a tárgyalások folyamatban vannak. Továbbá betervezésre került a város területén elszórtan elhelyezkedő ingatlanok, szórványtelkek és lakások értékesítéséből, valamint a korábbi ingatlanértékesítések részletfizetései és a bérlakások értékesítéséből származó bevétel 536.000 e Ft értékben.

V. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások

Önkormányzatunk központi költségvetésből származó forrásait a 2. sz. tájékoztató részletesen tartalmazza. A 2006. évi költségvetési törvény az önkormányzati fejezet számára a tervezett infláció feletti növekedéssel számol. A rendszeres gyermekvédelmi támogatás családi pótlékká történő átalakulásával annak finanszírozása a társadalombiztosítási alrendszerből történik. Számolható hatás az ÁFA kulcs csökkenése, illetve az egészségügyi hozzájárulás évközi megszűnése. A költségvetési vita zárásaként a költségvetési koncepcióban számolt normatívák még emelkedtek.

A **központosított előirányzatok** támogatásaira alapvetően jellemző, hogy évközi bevételként realizálódnak és az igénybevétel feltételeit külön jogszabályok határozzák meg. Kivételt jelent a helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása (640 e Ft/kisebbségi önkormányzat).

Az **egyéb költségvetési támogatás** jogcímen a színházi támogatást (59.900 e Ft), valamint a saját forrásból megvalósuló beruházásaink utáni normatíva visszaigénylést terveztük meg. 2006. évtől megváltozott a színházak tevékenységének állami támogatása, megszűnt a korábbi támogatási elv, mely külön vette figyelembe a művészeti tevékenységet és színházépület fenntartását. Az előző évben e két jogcímen együttesen 66.864 e Ft (41.300 e Ft + 25.564 e Ft) volt, 10,4 %-kal több, mint az ez évi támogatás.

A beruházások utána normatíva visszaigénylésként 215.698 e Ft bevétellel számolunk.

A normatív állami hozzájárulások és átengedett SZJA bevételek 5 éves adatainak összehasonlítását az alábbi táblázat mutatja be.

eFt

Megnevezés*	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Normatív állami hozzájárulás	597 959	663 763	1 015 772	1 075 592	1 190 036	1 059 202
Központosított előirányzat	38 183	193 800	60 825	72 265	46 797	3 840
Egyéb önkorm. támogatás	21 952	32 996	54 755	65 463	69 376	59 900
SZJA helyben maradó része	178 222	207 717	522 556	585 522	627 659	672 681
SZJA jövedelem különbség	- 698 286	- 805 931	- 798 792	- 846 075	- 862 791	- 917 822
SZJA normatív módon	244 730	297 446	270 971	287 944	271 126	302 967
Beruházás utáni központi	-	-	-	199 914	210 707	215 698
Állami támogatás összesen	382 760	589 791	1 126 087	1 440 625	1 552 910	1 396 466

* 2001-2005 évek tény, míg 2006. év terv adat

VI. Támogatásértékű bevétel:

Pontosításra került 2006. évtől a támogatások és átvett-, átadott pénzeszközök jogszabályi megfogalmazása. Az államháztartáson belüli pénzeszköz átadások támogatásértékű bevételként és kiadásként kerültek meghatározásra, míg a államháztartáson kívülről érkező bevételek, kiadások maradtak a hagyományos átvett – átadott pénzeszközök.

Itt került megtervezésre a Budaörsi székhelyű Polgári Védelmi Kirendeltség feladatai ellátásához a környező települések önkormányzataitól származó bevétel (600 e Ft), továbbá az OEP védőnői szolgálatra nyújtott bevétele (20.689 e Ft).

VII. Átvett pénzeszközök

A csatorna kontingens megváltás címén 30.000 e Ft-ot, míg a megszűnt víziközmű-társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások bevételeivel terveztünk, 21.800 e Ft összegben.

VIII. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése

E jogcímen tervezzük meg a lakossági lakásépítési támogatás visszafizetését (22.000 e Ft), munkáltatói kölcsön visszatérülését (6.000 e Ft), továbbá a BTG Kft-nek nyújtott hosszúlejáratú kölcsön visszatérülését (1.000 e Ft).

IX. Hitel bevételek

A költségvetés a város közigazgatási, intézmény fenntartási és városüzemeltetési feladatai ellátásához szükséges források biztosítása mellett a fejlesztési elképzelések pénzügyi terve is.

A kétéves beruházás-fejlesztési program és az elfogadott költségvetési koncepció tervei alapján realizált fejlesztésekhez **3.018.346 e Ft fejlesztési célú hitel** felvételével terveztük a 2006. évi költségvetésünket.

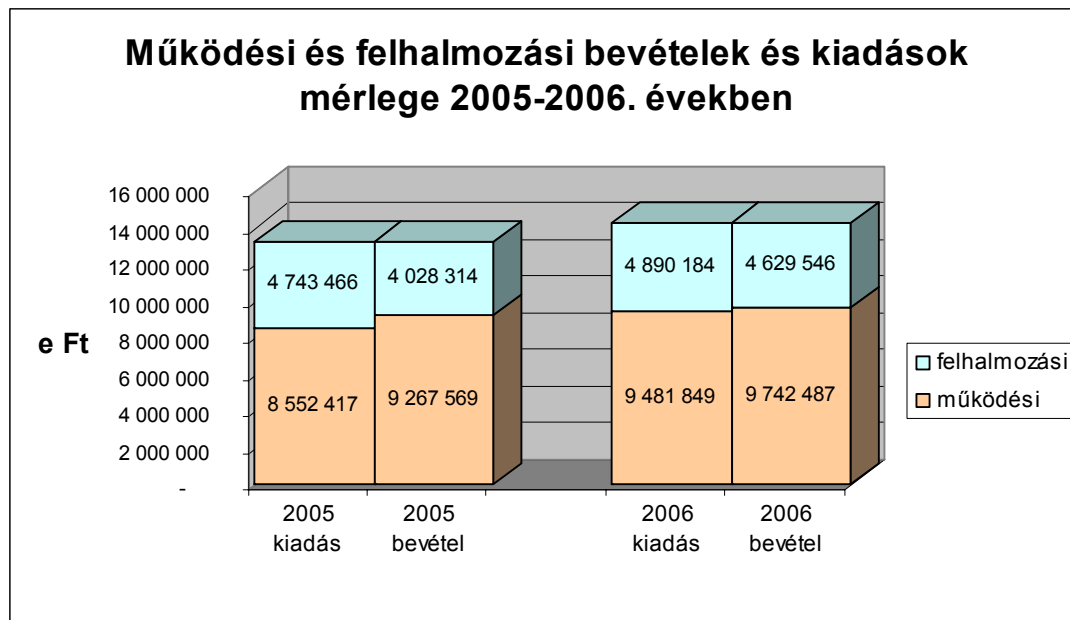
Az önkormányzati törvény az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel, mely önkormányzatunk számára nagy mozgásteret biztosít. Az 4. sz. tájékoztató alapján ez az összeg 5.082.315 e Ft. Ezzel szemben a tervezett hitel a **korrigált saját folyó bevétel 59 %-a**.

Az önkormányzati infrastrukturális beruházásokhoz kormány határozat alapján kedvező hosszúlejáratú hitelkonstrukciók vehetők igénybe az **Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram** keretében, mely lehetőséget az intézményi beruházások finanszírozására (585.000 e Ft) már a tervezés szakaszától indokolt igénybe venni.

A költségvetési javaslat benyújtásával egyidejűleg javaslatot teszünk a hitelprogram kérelem benyújtására.

A 12. sz. melléklet mérlegszerűen mutatja be a működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat. A gördülő tervezés készítés jogszabályi követelménye alapján készítettük el a 2006-2008 évek várható adatait azzal, hogy az iparüzési adó 2007. december 31. napjával történő megszűnése utáni jelenleg még nem ismert forrásszabályozás hatásával nem tudtunk számolni.

A következő diagram jól szemlélteti, hogy a fejlesztési elképzelésekhez továbbra is működési bevételeket tudunk bevonni.



Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatainak elemzése mellett szükséges utalni az éves **költségvetésen kívüli pénzeszközeire** is.

Az 5. és 6. sz. tájékoztató információt nyújt az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések, valamint a diszkont kincstárjegyek és államkötvények aktuális állapotáról.

2. Kiadási előirányzatok tervezése

A költségvetési kiadási előirányzatok jogcímenkénti tervezésénél a költségvetési rendeletben **kiemelt előirányzatokénti részletezettségben kell** önkormányzati szinten, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként, továbbá kisebbségi önkormányzatoként a kiadásokat bemutatni. Év közben ugyanis a Képviselő-testület előirányzat átcsoportosítása jogköre a kiemelt előirányzatok szintjéig terjed, azon belül a költségvetési szerv vezetője jogosult az átcsoportosítások végrehajtására.

A korábbi évek részletesebb előirányzat tervezése – a város jelentős számú intézményei, szerteágazó szakfeladat rendje miatt - a költségvetési rendeletben túlszabályozást eredményezett, szinte kezelhetetlenné tette a költségvetési előirányzatok naprakész tartását a folyamatos, rendeletben történő belső átcsoportosítás kényszere. Ezért 2005. évben a dologi kiadások tervezése során főkönyvi szemléletű bontást alkalmaztunk.

A költségvetési beszámolások során azonban mind a bizottsági, mind képviselő-testületi üléseken igényként jelent meg az egyes ágazati feladatokhoz kapcsolódó kiadások tervezésének és teljesülésének bemutatása.

Ennek megfelelően **átalakítottuk a dologi kiadások belső szerkezetének** tagolását az alábbiak szerint.

- A Polgármesteri Hivatal esetén egymástól jól elkülöníthető ágazati feladatokat határoztunk meg, melyek gyakorlatilag lefedik a bizottságok átruházott feladat- és hatáskörét.
- A költségvetési intézmények dologi előirányzatait pedig az intézmények gazdálkodási sajátosságaihoz igazodva tagoltuk.

I. Működési kiadások

A működési kiadásoknak az összes önkormányzati kiadáson belül a kötelező feladatellátást, továbbá az önként vállalt többletfeladatok finanszírozását kell biztosítani. A **racionális működési keretek** meghatározása azonban az önkormányzat jövőbeni mozgásterét fogja meghatározni.

A költségvetési politikában megfogalmazott bázisszemléletű tervezés alapján a költségvetési egyeztetések során minden intézménynél felülvizsgálatra került, hogy feladatait milyen létszámkerettel látja el, feltárásra kerültek a megbízási szerződéssel történő foglalkoztatások (13. sz. melléklet tartalmazza a létszámkereteket). Az ez évi tervezésnél elvonásra kerültek az egyszeri feladatellátáshoz biztosított múlt évi többletforrások, s beépítésre kerültek az újonnan belépő kötelező feladatellátás indokolt személyi és dologi költségei.

A működési kiadások tervezésekor fentiekén túl, figyelemmel kell lenni a központi költségvetés tervezését meghatározó elvekre is, hiszen a városi szinten 8.407.331 e Ft nagyságrendű működési kiadási szinthez az állami költségvetés 1.646.466 e Ft-tal, 19 %-ban járul hozzá.

A 2005. évi állami költségvetés az általános működés tekintetében átlag alatti növekedéssel számol. Az átlag feletti növekedést a nyugdíjak, a családtámogatás, az EU társfinanszírozás, a felsőoktatás és az autópálya építés feladatokra biztosítja a központi költségvetés.

- a **közszféra** (közalkalmazotti és köztisztviselői) reálbér növekedését az adórendszer változásai, az SZJA és az ÁFA csökkenése együttesen pozitívan befolyásolja. A közalkalmazotti bértábla 2005. szeptember 1. emelésének 2006. évi éves hatása, a közalkalmazotti pótlékalap 2006. április 1. napjától 18.900 Ft-ról 19.600 Ft-ra történő emelése, a köztisztviselők állami illetményalapjának 35.000 Ft-ról 36.800 Ft-ra történő emelése jelentik a 2006. évi központi bérintézkedéseket.
- a **dologi kiadások** évek óta automatizmus nélküliek, ebben az évben az ÁFA 25 %-os kulcsnak 20 %-ra történő csökkenése szolgál fedezetül.

A személyi juttatások kiadásai a munkaadókat terhelő járulékokkal együttesen a működési kiadások 51,08 %-át adják, mely jóval az országos átlag alatt van, elegendő forrást juttatva az intézmények dologi működtetési kiadásainak fedezésére. A megelőző évhez viszonyítva ez az arány változatlan.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásainak részletezésével azonos szerkezetben terveztük meg az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények személyi juttatásait. (4., 9/A, 10/A sz. melléletek)

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai kiadásai tervezésénél a köztisztviselői törvény előírásai és a Közfoglalkoztatási Szabályzat alapján jártunk el. A tervezés során figyelembe vettük az állami illetményalap emelését, a II. és III. fizetési osztályok bértáblájának változását, a minimálbér növekedését, az ösztöndíjas foglalkoztatás 2005. évi bevezetését, a választások lebonyolítását. Tekintettel arra, hogy az önkormányzati illetményalap mindaddig, amíg az állami köztisztviselői illetményalap mértéke azt nem éri el, nem emelhető, ezért nem változik a polgármester, alpolgármesterek illetménye, az önkormányzati képviselők és külső bizottsági tagok tiszteletdíja.

A közalkalmazotti személyi juttatások előirányzatai tervezésénél figyelemmel kellett lenni a közalkalmazotti törvény módosításaira. Ezek körében a pótlékalap emelkedése, a közalkalmazotti bértábla módosulása, az egészségügyi hozzájárulás 2006. november 1. napjával történő megszűnése sorolhatók fel.

Emellett az intézményi személyi kiadások 2006. évi tervezési sajátossága, hogy a logopédiai feladatok 2005. július 1. napjával történő átszervezésének költségvonzata a Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet költségvetésébe került át.

Ugyanígy változás a Budaörsi Játékszín költségvetésében, hogy az ún. színlelt szerződések 2006. június 30-ig történő megszüntetése miatt indokolt létszám növekedés (2005. évi LI. törvénnyel módosított a 2003. évi XCI tv. 223.§.) szintén kiadás növelő hatású. (2.sz. ábra)

A működési kiadások jogcímének másik fontos előirányzata a **dologi kiadások**. Az előzőekben jelzett módon a költségvetési szerv feladat ellátási- és gazdálkodási sajátosságához igazodó módon terveztük meg a dologi kiadásokat.

Az összes dologi kiadás (4.042.307 e Ft) 76,7%-a a Polgármesteri Hivatal költségvetésében jelenik meg (pl. városüzemeltetési, környezetvédelmi kiadások)

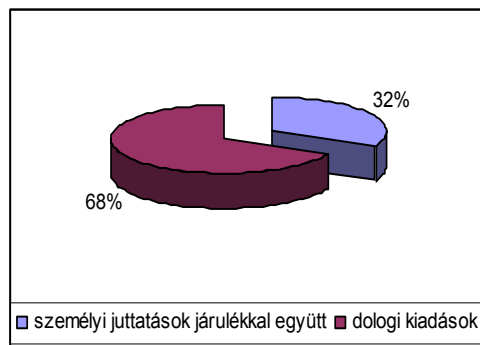
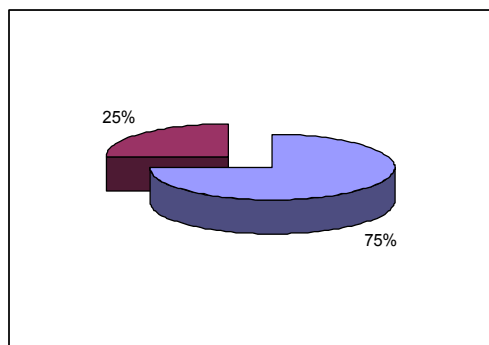
Az egyes ágazati feladatok közül dologi kiadások címen az igazgatási feladatok ellátására 41 %-ot, a városüzemeltetési feladatokra 33 %-ot, a környezetvédelmi feladatok ellátására pedig 13 %-ot tervezünk.

A működési kiadások személyi és dologi kiadásainak összehasonlítása a Polgármesteri Hivatal és az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények között, jól szemlélteti, hogy eltérő feladatai ellátásához milyen jellegű meghatározó kiadásai vannak.

Polgármesteri Hivatal és az intézmények működési kiadásainak összehasonlítása

Intézmények

Polgármesteri Hivatal



Amennyiben a fenti diagramm adatait összehasonlítjuk a 2005. évi tervezéssel, megállapítható, hogy elmozdulás történt a személyi kiadások + járulék és a dologi kiadások arányában mind a Polgármesteri Hivatal, mind az intézmények vonatkozásában. A Polgármesteri Hivatalnál 2 %-kal, az intézményeknél 1 %-kal növekedett a dologi kiadások aránya, természetesen a kiemelt előirányzat egyidejű növekedése mellett.

Az ellátottak juttatásai speciálisan a költségvetési intézmények kiadási előirányzata (70.790 e Ft), mely a gyermekek normatív étkeztetési kiadásait, valamint a tanulók tankönyvtámogatása előirányzatait tartalmazzák.

Az intézmények tervezett kiadásainak összehasonlítását kiemelt előirányzatok szerinti bontását valamint tervezett bevételeit jogcímenként a szöveges értékelés 1., 2. és 3. tájékoztató ábráiban mutatjuk be.

II. Támogatásértékű kiadások, átadott pénzeszközök

A támogatásértékű kiadások és az átadott pénzeszközök kiadási előirányzatait a 6.sz. mellékletben szintén az ágazati feladatok rendszerében mutatjuk be.

A támogatások tervezésének elve - a költségvetési koncepció alapján – szintén a bázistervezés volt, azzal, hogy a 2006. évre vonatkozó konkrét képviselő-testületi határozatok a meghatározott összeggel kerültek tervezésre. Az összes kiadáshoz viszonyított arányának a 2005. évi 7,3 % arányáról 4,3 %-ra történő csökkenésének oka, hogy az alanyi jogú szociális támogatásokat ez évtől a dologi kiadások között kell megterveznünk.

Kivételt képeznek ez alól egyrészt a különös gondoskodást igénylő gyermekek támogatása címén tervezett 3.208 e Ft, mely a nem településen iskolába járó budaörsi gyermekek tankönyvtámogatását tartalmazza. Másrészt itt kerül továbbra is megtervezésre a panelépületek felújítása pályázati támogatás.

Sajátos költségvetési tervezési technika, hogy a támogatások között elkülönítésre kerül az **önkormányzat bizottságai** számára egy **keretösszeg** (40.300 eFt), mely támogatások az év közbeni döntések alapján – folyamatosan csökkentve az adott bizottság keretét – beépülnek a megfelelő előirányzatba. A keret tervezésénél a költségvetési koncepcióban meghatározottak alapján jártunk el, 5.000 e Ft mértékben maximalizálva a felső határt. Ez a módszer kellő rugalmasságot jelent, s lehetőséget biztosít az év folyamán megjelenő új támogatási igények befogadására.

III. Felhalmozási kiadások

A 2006. évi költségvetési politikában megfogalmazásra került a **fejlesztési elképzelések** pénzügyi tervben történő **hangsúlyos szerepe**, mivel beruházások és felújítások ütemének folytatása a 2006. évi költségvetés tervezés egyik alapja.

A működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegében már – korábban - bemutattuk a tervezés várható pénzügyi egyensúlyát.

Az, hogy a tervezett felhalmozási kiadások az **összes kiadás 30,4 %-át** (2005. évben ez az arány 31,1 % volt) adják, jelzi, hogy igen dinamikus időszakban van a város költségvetése. Az elmúlt évek költségvetésének ismerete, a város vagyongyarapodása és hitelképessége kellő biztonságot jelent a fejlesztési elképzelések pénzügyi megvalósítására.

Tekintettel arra, hogy a kétéves beruházás-fejlesztési program meghatározta a tervezett fejlesztéseket, melyeket a 2006. évi fejlesztési koncepció aktualizált, konkrétan tervezhetővé váltak a beruházások, felújítások.

Az a tény, hogy a felhalmozási célok **keret jelleggel** kerültek a költségvetési tervbe, segíti a nagyságrendek meghatározását, s a közbeszerzési eljárások lefolytatása után rugalmassá teszi a jóváhagyott fejlesztések végleges bekerülési költségének meghatározását.

A felhalmozási kiadásokat az alábbiak szerint csoportosítottuk:

- tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása
- beruházások
- felújítások

Az **önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeknél** a felhalmozási kiadás 41.019 e Ft összegben került megtervezésre, mely a tavalyi 14.473 e Ft-tal szemben igen jelentős tárgyi eszköz-fejlesztést eredményez. (9. sz. melléklet)

A **Polgármesteri Hivatalnál** az 5. sz. melléklet részletesen tartalmazza a fentiek figyelembe vételével tervezett előirányzatokat. Az elfogadott költségvetési koncepcióhoz képest mindhárom felhalmozási kiadási csoport előirányzata szerényebb mértékben került betervezésre.

A működési kiadásokkal szemben ezen kiemelt előirányzatok tervezése jóval nehezebben hasonlítható össze - szakmai alapon - a megelőző évekhez, hiszen a tervek teljesülését, illetve magát a tervezhetőséget is számtalan tényező befolyásolja.

Elsősorban a döntéshozói szándék, hogy milyen legyen a fejlesztések üteme, milyen pénzügyi forrásokat rendel a megvalósítani kívánt célokhoz, milyen az önkormányzat likviditása, hogyan zajlik a kivitelezés, stb.

Az alábbiakban a Városerőssítési Iroda – a 3. sz. tájékoztató soraira történő hivatkozással – szövegesen indokolja a fejlesztési tervet.

Beruházási célok

1. Intézmények

Az **Esze Tamás utcai Általános Iskola** bővítése, korszerűsítése a Képviselő-testület 2005. december 15-i döntése szerint 2006. évben a III. variációban foglalt tervezői elképzelések alapján megkezdődik, az I. ütemére, rendelkezésre álló 400 millió Ft összeghatárig. A beruházás II. üteme a 2007.évi költségvetésben kerül betervezésre. A 6. sz. óvoda (Farkasréti út 52.) teljes felújításának előkészítéséhez a 309/2005. (XII.15.) ÖKT sz. határozatban foglaltak szerint ebben az évben fel kell építeni – 2007. tavaszi befejezéssel – egy új óvodát, a **TERRAPARK területén** az Önkormányzat részére e célra, rendelkezésre bocsátott 2800 m²-es telken, ebben az évben 250 millió Ft költségkeret erejéig.

Az 1. sz. Általános Iskola Esze Tamás utcai alsó tagozatos intézményének, valamint a 6. sz. óvoda (Farkasréti út 52.) továbbterveztetése is 2006. évi feladat.

A létesítmények lehetőség szerint természetes erőforrások beépítésével kerüljenek megvalósításra.

2. Elektromos beruházások

Kossuth szobor díszvilágítása: Testületi ülésén igényként merült föl, hogy az elmúlt év során felállított Kossuth szobor külön megvilágítást nyerjen.

A **Domb utcai parkhoz**, aminek építése várhatóan 2006. márciusában elkezdődik, kiegészítő munkaként közvilágítás létesül.

Kolozsvári úton közvilágítási hálózat bővítése: az utca Kamaraerdő felőli szakaszán a közvilágítási hálózat hiányos, 2 db oszlop és lámpa kiépítése szükséges.

Ósziparack utca közvilágításának bővítése és rekonstrukciója: az előzetes mérések alapján megállapítást nyert, hogy az utca megvilágítási szintje nem éri el a szabványban előírt mértéket. Ezért a közlekedés biztonságának növelése céljából az utca közvilágításának rekonstrukcióját el kell végezni.

Uzsodaépítéshez kapcsolódó 20 kV-os, 0,4 kV-os hálózat kiváltások és építések, valamint transzformátor állomáslétesítés: a Budapesti Elektromos Művekkel az uszoda elektromos ellátásának gazdasági-műszaki feltételeit megvizsgáltattuk. Az ELMÜ által megadott előzetes költségbecslés alapján állítottuk be a költségvetésbe a megvalósításra szükséges fedezetet.

Szabadság úton transzformátor állomás áthelyezése: A Károly király út – Szabadság úti csomópont melletti transzformátor állomás áthelyezésének költségeit tartalmazza az előirányzat.

Közvilágítás korszerűsítése különböző utcákban: A Képviselő testület által már jóváhagyott közvilágítás fejlesztési programot folytatjuk különböző utcákban

(Szüret utca, Csíkfalú köz, TetraPack közelében lévő buszmegállóban, Ezüstfenyő utcában, Farkasréti 67. sz. környezetében, stb.) a részleges vagy teljes közvilágítási hálózatok kiépítésével, valamint közvilágítási lámpák sűrítésével.

3. Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők

Tavaszi u. (Clementis L. Aradi u. között): Az utcában szilárd burkolat és járda építését kívánjuk megvalósítani, a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. Az utcában párhuzamos parkolósáv épül, a Clementis utca felőli két ág egyirányúsításra kerül.

Ady Endre u.: Az utcában szilárd burkolat építését kívánjuk megvalósítani, a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. Az utcában párhuzamos parkolósáv épül.

Erdélyi u.: szilárd burkolat és gyalogos közlekedésre alkalmas járda építése a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Bányász u.: Az utcában szilárd burkolat és járda építését tervezzük megvalósítani a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Beregszászi u. III. ütem: Az utcában szilárd burkolat és gyalogos közlekedésre alkalmas járda építését kívánjuk megvalósítani, a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. Az utca vízelvezetésének elvezetéséhez a Fürj utcában csapadékcatorna építése szükséges.

Gyalogátkelőhelyek kialakítása: A Szivárvány u. Patkó u., a Bretzföld u. Lévai u., a Szabadság út Nefelejcs u., a Szabadság út Stefánia u. és a Kossuth L. u. nefelejcs u. sarkán.

Lajta köz (2 utca): Szilárd burkolat építését tervezzük megvalósítani egyidejűleg a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. A környező utak burkolása a közelmúltban megtörtént, így a terület útépitési munkái ez évben befejeződhetnek.

Vasváry Pál u.: Az utcában szilárd burkolat és járda épül a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Rezeda u. (Margaréta u. - Kökőrcsin u.): Az utcában szilárd burkolat és járda épül a vízelvezetés megoldásával, a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. Az utcában párhuzamos parkolósáv épül.

Törökugrató u. (Szabadság út – Rezeda u.): Az utcában szilárd burkolat és járda épül a vízelvezetés megoldásával, a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Kökőrcsin u. (Szabadság út – Rezeda u.): Szilárd burkolat és járda épül a vízelvezetés megoldásával, a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Bazsalikom u. – Bazsarózsa u.: Szilárd burkolat és járda építését kívánjuk megvalósítani, a vízelvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével. Az utcában a párhuzamos parkolósáv lehetőségét megvizsgáljuk.

Orgona u.: szilárd burkolat és járda építését tervezzük megvalósítani a vízelvezetés megoldásával, a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Szabadság út – Szivárvány u. csp. ideiglenes körforgalom: A csomópont a forgalom biztonságát növelő átalakításokkal ideiglenes körforgalommá alakulását tervezzük.

Rézvirág u. útszélesítés: A szabályozási szélességnek megfelelő, komfortos használatra alkalmas útszélesítést és szilárd burkolat kiépítését kívánjuk megvalósítani.

Kőszirt u.: Az utcában szilárd burkolat építését kívánjuk megvalósítani, a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Víg u. (Odvashegyi árok előtti szakasz): Az utcában szilárd burkolat és járda építését kívánjuk megvalósítani, a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Uzsoki köz: Szilárd burkolat építését tervezzük megvalósítani, a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Kőhegyi lépcsők: A Kőszikla utcából a Kápolnáig, jogerős építési engedéllyel rendelkező terv alapján 165 m hosszú, 1,5 m széles, két oldalán fakorlással ellátott lépcső építését, a Kőszikla és Kőszirt utca között jogerős építési engedéllyel rendelkező lépcső építését, valamint a Kőszirt utca és Ostor utca közötti (jelenleg tervezés alatt álló) lépcső teljes átépítését kívánjuk megvalósítani.

Szüret u.: szilárd burkolat építését kívánjuk megvalósítani, a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével, támfal építésével.

Szilva u.: Az utcában szilárd burkolat építését kívánjuk megvalósítani, a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Csiki u.: szilárd burkolat és járda építését kívánjuk megvalósítani a vízvezetés megoldásával, továbbá a kapcsolódó és szükséges közműkiváltások, átépítések elvégzésével.

Kerékpár út: figyelemmel a kistérségi és a helyi kerékpárút hálózatra az útépítéseket megvizsgáljuk és az előkészületi munkákat elkezdjük.

4. Felszíni vízvezetés

Károly király úti levezetőmeder bővítése a Csata utca alatt: A Károly király út alsó szakaszán a csapadékvíz csatorna kapacitása korlátozott, a nagyobb esők biztonságosabb levezetéséhez a bővítése szükséges.

Naphegyi árok Stefánia utca alatti szakaszának kiváltása: A szervízút építése miatt az árkot új nyomvonalra kell helyezni.

Csőáteresz átsajtolása az autópálya 8+645km szelvényében: A Naphegyi árok autópálya alatti átereszé kicsi ($\Phi 90\text{cm}$), nem alkalmas a terület mértékadó csapadékvizeinek a levezetésére, az új áteresz elengedhetetlen feltétele az autópálya – Stefánia utca – Hársfa utca – Budafoki utca által határolt terület beépítésének.

Uzsoda külső csapadékvíz elvezetése: Az uszoda megközelítő útjának és az uszoda csapadékvizeinek, valamint az uszoda leeresztésén jelentkező vizek elvezetésére szolgál.

Kőhegyi árok rendezése a Víztorony utca és a Fátyol utca között: A Kőhegyi ároknak hiányzik a Zúzvara utca végétől az árok Zengő utca kereszteződéséig

terjedő szakasza. A vízelvezetés biztosítása érdekében szükséges az árok folyamatosságának helyreállítása.

Malomdűlői árok folyamatosságának biztosítása: A Törökugrató jelentős részének csapadékvizei az autópálya két áterészen keresztül az autópálya déli oldalára folynak, majd a terület geodéziai adottságai folytán, egy harmadik áterészen keresztül visszafolynak az északi oldalra, a Bokrosdűlői mellékágba. Ennek a természetes levonulási útnak az autópálya alatti szakasza nincs kiépítve, ezért a vizek folyamatos továbbvezetése érdekében, ezen árok szakasz kiépítése szükséges, különös tekintettel arra, hogy a Törökugratói utcák kiépítése következtében jelentősen megemelkedik a lefolyó vizek mennyisége.

Hordalékfogó építése a Budaörsi mellékág MÁV kereszteződésébe: A Budaörsi mellékág vasút alatti zártszelvényű szakaszának tisztítását most végezzük. A további hordalék lerakódás csökkentése érdekében a zártszelvény felvizi végére hordalékfogó műtárgy beépítése szükséges.

5. Zöldfelületi fejlesztés

Csillag u. parképítés: A 45/2005. (XI. 18.) KVB. sz. határozat szerint a park a Bizottságnak bemutatott B jelű koncepcióterv alapján kerül kivitelezésre automata öntözőhálózat és díszvilágítás kiépítésével.

Köztér- Stefánia u. csomópont környezetrendezése: Tervezése folyamatban van. A Köztéren biztosítani szükséges a gépjárművek közlekedését a zöldfelület igénybe vétele nélkül. A Stefánia utcai közterületen a borozó előtti szakasz kerül rendezése. Mindkét helyszínen a rendezés a zöldfelületi felújítással együtt készül el.

Lakótelep közösségi ház kertjének felújítása: A közösségi ház zöldfelületének és vízarchitektúrájának felújítását tervezzük elvégeztetni.

Szüret u. Fügefá u. Sóvirág u. forrás környezetrendezése: a tervezési munkák folyamatban vannak. A forrás felkutatása és a forrásvíz mennyiségének, minőségének bevizsgálását követően a forrás felszínen történő megjelenítése a cél.

Varjú u. forrás környezetrendezése: A romos szivattyúház elbontása, a vízfelület és a zöldfelület rendezésével.

Parkerdő kivitelezés Naphegy, Tűzkő-hegy, Törökugrató sikeres pályázat esetén: Az FVM Erdészeti Főosztálya 46794/2005. szám alatt jóváhagyott (nyilvántartási szám: 1.100/2005) terv, mint pályázati anyagunk elbírálási szakaszban van. Sikeres pályázat esetén az önkormányzati önrészt tartalmazza az előirányzat.

Tárogató u. játszótér: Jelenleg az Önkormányzati tulajdonú területen a lakosság által vásárolt és üzemeltetett zömében balesetveszélyes játszótéri eszközök vannak felállítva, amelyeket le kell bontani. Ezek pótlása történik, egy európai normáknak megfelelő játszó és pihenőhely kialakítása során.

Kőhegy támfal mellé játszóhely: a tervezés folyamatban van. A támfal építését követően lehetőség nyílik kis gyermekek részére 1-2 kisebb helyigényű játszótéri eszköz kihelyezésére a terület rendezését követően.

Lakótelepi Fűtőmű melletti játszótér: A terv engedélyeztetése folyamatban van. Játszótér építése 6 db új játszótéri eszköz kihelyezésével az elbontott balesetveszélyes játszótéri eszközök helyén.

Lakótelep Patkó utcai játszótér: A játszótér felújítása a 45/2005. (XI. 18.) KVB. sz. határozat szerint ivókút elhelyezésével és öntözési lehetőség biztosításával.

Hosszúréti patak melletti közpark építése: a tervezés 2005-ben elkezdődött, tereprendezést, fásítást, füvesítést 2006. I. félévben megvalósítjuk, a játszótér kialakításához pályázatot nyújtunk be.

6. Ivóvízhálózat fejlesztése

Deák F. u. (Vasvári u.- Baross u.): 68 fm D110 KPE vízvezeték építés. A tervek elkészültek. Vízbiztonsági engedélyezés folyamatban.

Erdélyi utca: A tervezés folyamatban. Az Erdélyi utcában a hiányzó vízvezeték szakaszt (Mátyás kir. utcától 3 ingatlan előtt) az útépítés előtt célszerű kiépíteni.

Mester u.: Az utcában nincs jelenleg a vízvezeték kiépítve. A lakók vízellátása szolgálommal a szomszédos utcák felől biztosított. Amennyiben a szűk szabályozási szélesség miatt lehetséges a vízvezeték kiépítése, úgy annak tervezetét, a vízbiztonsági létesítési engedély beszerzése után elindítjuk. Kb. 200 fm D 110 KPE víznyomócső építés. A tervezést 2006. év elején indítjuk.

Uszodához vízvezeték építés: A Fővárosi Vízművek Rt. által meghatározottak alapján az uszoda vízellátása a Stefánia utca 300 mm-es vízvezetékéről történik a Hársfa utcában lévő 100 mm-es víznyomócső 200 mm-esre történő átépítésével. Tervezés folyamatban. Kivitelezése az uszoda építése előtt mindenképpen szükséges.

Hegyalja utca vízellátása önkormányzati önrész: A Hegyalja utcai vízvezeték és Odvashegyi gépház bővítés kiviteli tervei 2005. évben elkészültek, folyamatban van a vízbiztonsági létesítési engedély beszerzése. Amennyiben a Hegyalja utca közműépítésére megalakul a társulat, az önkormányzat a meghatározott önrésszel kíván részt vállalni.

Csiki, Bazarózsza, Bazsalikom utca: Folyamatban van a Fővárosi Vízművek Rt-vel tárgyalásunk, mely során kerül meghatározásra, mely utcákban vállalják a vízvezeték rekonstrukciós feladatot. Amennyiben ezen három utca nem szerepel rekonstrukciós tervükben, önkormányzati finanszírozásban megvalósítjuk.

7. Gázvezeték hálózat fejlesztése

Tehermentesítő út gázkiváltás – 2005. évi keret kiegészítése: A meglévő NA 250 acél nagyközépnomású gázvezeték kiváltása szükséges, az épülő csapadékvíz átereszt és egyéb út- és közműépítések miatt. A bonyolult és hosszadalmas tervezetési-engedélyezési folyamatot 2005-ben elindítottuk, a szakhatósági-üzemeltetői nyilatkozatok, előírások valamint a műszaki tartalom módosulása miatt a 2005-ben elkülönített költségvetési keretet ki kell egészíteni.

8. Szennyvízhálózat fejlesztés

Vasvári u. – Deák F. u. szennyvízcsatorna kiváltás: 156 fm D315 PVC-U szennyvízcsatorna, 13,5 fm D200 PVC-U szennyvízcsatorna, 10 db beton akna, 1 db osztóműtárgy építés. Vízbiztonsági engedélyezés folyamatban van. A Károly kir. útnál lévő autópálya alatti szennyvízátvezetés tehermentesítése érdekében szükség van a szennyvizek egy másik autópálya alatti átvezetési lehetőség felé történő átkormányzására. Az egyik ilyen „átkormányzás” a Vasvári u. – Deák F. utcai szennyvízcsatorna átépítésével, és osztóműtárgy kialakításával lehetséges.

Alma utca: 95,5 fm D200 KG PVC gravitációs szennyvízcsatorna, 72 fm D63 KPE szennyvíznyomócső, 48 fm D160 KG PVC hbcs, 116 fm D40 KPE és 127 fm D50 KPE bekötő nyomócső építés, 15 db komplett házi átemelő beépítése. Terv

elkészült, engedélyezés folyamatban. A lakók igénye alapján került a beruházási programunkba.

Uszoda szennyvízelvezetése: Nyomóvezeték kiépítése É-i irányba a meglévő Hársfa utcában található nyomott és gravitációs szennyvízcsatorna között található aknáig. Ennek tervezése folyamatban van. A Hársfa utca útépitésével egyidejűleg célszerű kiépíteni alá egy D-i irányba haladó gravitációs szennyvízcsatornát, mely a szervízút alatt kiépített szennyvízcsatorna megléte után az uszoda szennyvizeit D-i irányba, gravitációsan tudja szállítani. Tervezése már folyamatban van.

Bányász utca: Az utcában több szakaszon nincs szennyvízcsatorna, a tervező az igények felmérése és helyszínelés alapján csak a Liliom u.- Thököly u. közé javasolta a kiépítést. 31 fm D 200 KG PVC gravitációs szennyvízcsatorna. A terv elkészült, engedélyezés folyamatban.

Lajta köz alsó szakasza: Lakossági igény alapján. 37 fm D200 KG PVC gravitációs szennyvízcsatorna. Terv elkészült, engedélyezés folyamatban van.

Hegyalja utca szennyvízelvezetés önkormányzati önrész: A Hegyalja utcai a szennyvízcsatorna kiviteli tervei 2005. évben elkészültek, folyamatban van a vízjogi létesítési engedély beszerzése. Amennyiben a Hegyalja utca közműépítésére megalakul a társulat, az önkormányzat meghatározott önrésszel kíván részt vállalni.

FELÚJÍTÁSOK

1. Intézmények

Az **intézmények** által leadott felújítási igények feldolgozása után kerül a Bizottságok és Testület elé a részletes intézmény-felújítási terv.

A Nefelejcs utcai **Ó-temető**ben ebben az évben is tovább folytatódik a sírkövek restaurálása, valamint a temetőkerítés átépítése.

A város köztéri szobrainak, emlékeinek felújítási munkáira 2006. évben is sor kerül.

Megkezdjük a **római kori villa** maradványaihoz kapcsolódó rekonstrukciós munkákat.

2. Út- és járdafelújítás, közterületi támfalak

Tátra u.: Az utcában a szilárd burkolat és a járda felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Vas u.: Az utcában a szilárd burkolat felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Balesetveszélyes szakaszok járhatóvá tétele: (Varjú, Kolozsvári, Sikló, Hegyalja u, Panoráma u., stb.): viszonylag rövidebb, veszélyes vagy fenntarthatósági szempontból de problémás útszakaszok felújítása, ezeken a járhatóság biztosítása kisebb rendezésekkel, szilárd burkolat létesítése, vízelvezetés javítása, stb.

Fagyöngy u.: Az utcában a szilárd burkolat felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Főveny u.: Az utcában a szilárd burkolat felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Budafoki út: Az utcában a szilárd burkolat és a járda felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Felsőhatár u. torkolat: A szabadság úti csomópontban a szilárd burkolat felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

Járdafelújítások: a Város egész területén, több helyen, jóváhagyott járdaprogram alapján kívánjuk felújítani a balesetveszélyes, rossz minőségű járdaszakaszokat, különösen a lakótelep és a belváros vonatkozásában.

Kolozsvári utca: szilárd burkolat felújítását, valamint a vízelvezetés javítását kívánjuk megvalósítani.

3. Felszíni vízelvezetés

Budaörsi mellékág MÁV kereszteződés tehermentesítése: A Budaörsi mellékág MÁV kereszteződésében lévő műtárgya nem megfelelő méretű, átépítése, hosszútávon szükséges. Addig is amíg ez megvalósulhat a műtárgy tehermentesítésére a vizek egy részét át kell kormányozni a Spanyolréti árok árapasztó csatornájába. Ennek előfeltétele az árapasztó csatorna felújítása.

Frankhegyi árok Tüske utcai átereszének felújítása: A Frankhegyi árok Tüske utcai kereszteződésébe az árok folyamatosságának biztosítására új áteresz beépítése szükséges.

Tűzkőhegyi árok burkolása az autópálya – Farkasréti út között: A Tűzkőhegyi árok az egyetlen a város kisvízfolyásai között, amelyiknek a város központjába eső szakasza burkolatlan lenne. A rendezett városkép kialakítása megkívánja az árok rendezését, kisvízi meder kialakítását.

Árpád utca vízelvezetésének felújítása: Az utcának, - a környező utcák között egyedülként – megoldatlan a vízelvezetése.

Hársfa utcából induló árok felújítása: Az uszoda megközelítő útjának építése miatt szükséges a munka elvégzése.

Kikelet utca és környékének vízelvezetése: A Kikelet utca és csatlakozó Bojt, Bíbor és Delelő utcák vízelvezetésének megnyugtató megoldásához csapadékvíz csatorna építése szükséges.

4. szennyvízcsatorna felújítások

A TÖRSVÍZ Kft. javaslata alapján a Képviselő-testület 317/2005. (XII.15.) sz. határozatának mellékletében meghatározott munkák kerülnek elvégzésre.

5. Termálkút telepítése

A Hosszúréti patak melletti terület a geológiai adottságok miatt alkalmas termálkút telepítésére, amely Budaörs számára lehetőséget teremt a termálvíz széleskörű felhasználására. A termálkút telepítéséhez szükséges költségeket Budaörs Város a 260/2005. (X. 21.) ÖKT sz. határozata értelmében, a város 2006. évi költségvetési kerete terhére biztosítja.

A 2005. évben befolyt famegváltási összeget (nettó: 8.940.567,-Ft) és a befolyt parkolás-megváltásokat (nettó 7.583.267,- Ft) a helyi rendeletekben meghatározott célokra használjuk fel.

6. Intézmények akadálymentesítése:

2006 évben folytatódik a megkezdett program. Az akadálymentesítés tervei jórészt elkészültek, az intézményekkel történő egyeztetések után kerülnek kiválasztásra azok, ahol az év folyamán az akadálymentesítés elkészülhet.

IV. Tartalék előirányzatok

A tartalékok képzését egyrészt a szakmai jogszabályok határozzák meg, másrészt az önkormányzat döntése alapján kerülhet sor ilyen kiemelt előirányzat tervezésére.

A tervezett kiadási főösszeg 3,9 %-a került tartalékban elhelyezésre, mely a megelőző évvel azonos szinten került tervezésre.

Az **általános tartalék** jelentősége, hogy biztonságos gazdálkodást jelent az év közben jelentkező váratlan helyzetre, anélkül, hogy a szükséges többletforrás igény valamelyik tervezett előirányzatból kerülne elvonásra, illetve nem tervezett hitel felvételét lehet elkerülni.

A **céltartalék** képzése 2006. évben az alábbi tartalékok képzését jelenti:

- Államháztartási tartalék (a korábban kifejtettek szerint)
- Intézmények elbontott udvari játékaik pótlása
- Városépítési feladatokra
- Passió játékok 2006. évi megrendezése
- Ó-temető rendezése és a sírok restaurálása
- Megszűnt Víziközmű Társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel és fizetett hitel kamat különbsége
- Önkormányzat kötelezettségvállalása

A 2005. évi céltartalékokról történő rendelkezés a zárszámadási rendelet megalkotásakor történik és költségvetési rendelet módosítása során, épül be a tárgyévi költségvetésbe. (Környezetvédelmi Alap, Passió játékok 2006. évi megrendezése, Ó-temető rendezése, Kőhegyre vezető lépcső helyreállítása)

V. Adósságszolgálat

A költségvetési rendeletben be kell mutatni az önkormányzat több éves áthúzódó kötelezettségvállalását, melynek a 14. sz. mellékletben eleget teszünk. Egyúttal betervezésre került a 2006. költségvetési évre vonatkozó hitel és kamat visszafizetési kötelezettségünk.

A **hitel visszafizetés** jogcímen tervezett összeg az éven belüli lejáratú finanszírozási hitel 300.000 e Ft összegben, 100.000 e Ft előirányzat a Hosszúréti-patak mellett vásárolt terület tőketörlesztése, továbbá a Törökugrató Kft. Váltó visszafizetése 15.000 e Ft összeggel. A Városháza fejlesztési hitel tőketörlesztése 2007. év során évközben kezdődik.

Itt jegyzem meg, hogy **kamat visszafizetési** kötelezettségeket a dologi kiadások igazgatási feladatok sora tartalmazza (Városháza, Hosszúréti-patak melletti ingatlan, víziközmű átvett hitele után).

3. Kisebbségi önkormányzatok költségvetési előirányzatai

A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetése – függetlenül attól, hogy önálló költségvetési szervként vagy a polgármesteri hivatal szakfeladatán működnek – szervesen beépül a települési önkormányzat önkormányzati szintű költségvetésébe.

Ezért a szakmai jogszabályok – a költségvetés eljárási szakaszainál utaltak szerint – részletesen meghatározzák a tervezési határidőket, a kisebbségi önkormányzatok döntési jogosultságát és kötelezettségét. A kisebbségi önkormányzatok költségvetésüket határozattal fogadják el, melyekről a jegyzőkönyvi kivonatokat a 7. sz. tájékoztató tartalmazza.

Bevételi forrásaik:

- helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános (központi) támogatása
- önkormányzati támogatás
- saját bevétel
- átvett pénzeszköz
- hitel

Kiadási jogcímeik:

- működési kiadások
- felhalmozási kiadások
- támogatások, átadott pénzeszközök
- tartalék
- adósságszolgálat

A kisebbségi önkormányzatok támogatásának tervezése az elfogadott költségvetési koncepció alapján, bázis alapon történt, a korábbi elfogadott támogatási elv alapján kisebbségenként súlyozva.

A kisebbségi önkormányzatok már a koncepcióhoz csatolták konkrét feladatokhoz kapcsolódó többlettámogatási igényeiket, melyekről most külön előterjesztést készítettek a Képviselő-testület számára.

Tervezett bevételeiket és kiadásait a 11. sz. melléklet részletesen tartalmazza. Megállapítható, hogy általános működési kiadásait 88,7% önkormányzati támogatásból finanszírozzák (30.259 e Ft), állami támogatásként 11,3 % (3.840 e Ft) bevétellel számolnak. Saját bevételt eredeti előirányzatként nem terveztek.

A támogatás bázis szinten történő biztosítása amellett, hogy a költségvetési koncepció tervezési alapelve volt azért is indokolt, mivel a települési önkormányzat képviselő-testülete működési kiadásai is a tavalyi szinten kerültek tervezésre (106.409 e Ft képviselők tiszteletdíja, járulékai, utazási költségtérítés, telefonköltség támogatása, képviselői keret). Ugyanígy nem változott az önkormányzati tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek) illetménye és az önkormányzati képviselők tiszteletdíja sem.

A kisebbségi önkormányzatok közös előterjesztésében a támogatás növelését kérték, melynek beépítése javaslatként nem az előterjesztés feladata.

Budaörs Város Német Kisebbségi Önkormányzata, mint a **Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény** (továbbiakban: Intézmény) fenntartója, 2006. január 1. napjától önálló költségvetési szervként működteti a megalakult Intézményt.

A vonatkozó jogszabályok szerint az intézmény költségvetése – a kisebbségi önkormányzat költségvetési határozatában foglalt előirányzatokkal – beépül Budaörs Város Önkormányzat költségvetési címrendjébe. Tekintettel arra, hogy maga a kisebbségi önkormányzat a Polgármesteri Hivatal szakfeladatán szerepel, a városi önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei közé sorolhattuk be az Intézményt. A költségvetési rendelet-tervezet készítése során - az Intézmény költségvetését, mint a felügyeleti szerv hivatala – szakmai tervezési szempontból egyeztetjük és felülvizsgáltuk.

(Tájékoztató jelleggel bemutatásra került a BNKÖ által fenntartott intézmény költségvetése a 11. sz. mellékletben is)

Összefoglalás

A 2006. évi költségvetési javaslat indokolásából összegzésként megállapítható, hogy a tervezett feladatok ellátásához a szükséges források – fejlesztési hitel felvételével – megnyugtatóan biztosíthatóak, továbbra is megőrizve az önkormányzat kiegyensúlyozott költségvetési gazdálkodásának elvét.

A költségvetési vita szakaszában a megjelenő többletigények szükségességét a források megjelölésével együtt célszerű felülvizsgálni, a költségvetési egyensúly megőrzése céljából.

Budaörs, 2006. január 31.

Wittinghoff Tamás sk.
polgármester

Tevanné dr. Südi Annamária sk
jegyző

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1/2006. (I.31.) rendelete

Budaörs Város Önkormányzat

2006. évi költségvetéséről

Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2006. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a helyi kisebbségi önkormányzatokra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az Áht. 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önálló- és részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési intézmények, a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül a működési kiadások, a személyi juttatások, az igazgatási feladatok, a városüzemeltetési feladatok, az egyéb feladatok és a tartalékok.
- (3) A címrendet a költségvetési rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10., 11. számú mellékletei tartalmazzák.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő – testület Budaörs Város Önkormányzat 2006. évi költségvetésének
- | | | |
|-------------------------|------------|-------------------------------|
| a., kiadási főösszegét | 14.372.033 | ezer forintban |
| b., bevételi főösszegét | 14.372.033 | ezer forintban állapítja meg, |
| amelyből a hitel | 3.018.346 | ezer forint. |

A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt a költségvetésben tervezett hitel felvétele teremti meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonként az 1. számú melléklet, a megállapított kiadások jogcímenként a 3. számú melléklet alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (3) A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait a 11. számú melléklet szerint építi be költségvetésébe.
- (4) Az (2) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti megbontását a rendelet 2., 7., 8. számú mellékletei, a kiadások jogcímenkénti megoszlását a 3., 4., 5., 6.. számú mellékletei tartalmazzák.
- (5) A (2) bekezdésben megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 7., 8. számú mellékletek, a kiadások jogcímenkénti megoszlását a 9., 9/A., 9/B., 9/C., 10., 10/A., 10/B., 10/C., sz. mellékletek tartalmazzák.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások célonkénti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak jogcímenkénti megoszlását a 4. számú melléklet állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület az önálló- és részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek létszámkereteit a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) A képviselő-testület a kiadások között 170.000 e Ft általános és 394.470 e Ft céltartalékot állapít meg.
- (2) A céltartalék feladatonkénti részletezését a 4. számú mellékletben mutatja be.

5. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen - a 12. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 14. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat által nyújtott közvetlen támogatások, visszatérítések:
Adómentesség: helyi iparüzési adóban 30.000 e Ft nettó árbevételig amennyiben az adóalany 2003.12.31-ig jogosultságot szerzett rá, valamint 2004.01.01-től kezdő adózók esetében 2.500 e Ft vállalkozói szintű adóalapig, 3.295 fő adózót érint, éves pénzügyi kihatása 152.953 e Ft.
- (4) a) A Képviselő-testület a Budaörsön dolgozó közalkalmazottak és a nem önkormányzati fenntartású közfeladatot ellátó intézmények alkalmazottai számára 2006. évben fix összegű „budaörsi pótlékot” állapít meg.
A budaörsi pótlék mértéke: a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 1. sz. mellékletében meghatározott A-B-C-D fizetési osztályokban 15.000 Ft/hó/fő, az E-F-G fizetési osztályokban 20.000 Ft/hó/fő, a H-I-J fizetési osztályokban 25.000 Ft/hó/fő.
b) Az önkormányzat által fenntartott intézményekben foglalkoztatott vezetők fix összegű „budaörsi vezetői pótlék” mértéke a következő: középiskolai és általános

iskolai igazgatók részére 50.000 Ft/hó/fő, többi intézményi vezetők részére 35.000 Ft/hó/fő.

7. §

A képviselő-testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatos és áthúzódó hatásai valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a 12. számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2006. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 15. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

10. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében két testületi ülés közötti időszakban 50.000 e Ft-ig kötelezettséget vállaljon a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A polgármester ezekről a kötelezettségvállalásokról a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.
- (2) A Képviselő-testület az államháztartási törvény 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott működési kiadási előirányzat közötti átcsoportosítás jogát a támogatások és dologi kiadások vonatkozásában a Pénzügyi Bizottságra, a dologi kiadások feladatainak vonatkozásában a polgármesterre ruházza át.

- (3) A (2) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.
- (4) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a hatáskör gyakorlója a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület félévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-ig szóló hatállyal az átcsoportosításoknak megfelelően dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (5) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználására, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt ezen költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület negyedévente dönt.

11. §

Az év közben cél jellegű támogatások felosztásáról a polgármester a Képviselő-testületet félévente tájékoztatja. A Képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján félévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-ig szóló hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

12. §

- (1) A képviselő-testület közvetlenül a intézményfinanszírozás keretében biztosítja a nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás hozzájárulást a feladatot ellátó közoktatási intézményei számára.

13. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek vezetője a szerv többletbevételének terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve

ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

- (3) A költségvetési szervek vezetője az előirányzaton felüli többletbevétel terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelheti fel.
- (4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatán felül többletbevételét, a (3) bekezdésben foglalt kivétellel - a költségvetési szerv vezetőjének a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett - a tényleges többletnek megfelelő összeg saját hatáskörű előirányzat módosítása után használhatja fel.

14. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek saját hatáskörükben kialakított számviteli rendjüket számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a költségvetési szerv mindenkori vezetőjét terheli.

15. §

- (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi előirányzatokból-megtakarítások felhasználására kizárólag a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó, részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

16. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a 16. számú mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is – havonta tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig a jegyző részére köteles az adatszolgáltatást teljesíteni.
- (2) Amennyiben az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 28 napig fennáll, és mértékét tekintve eléri a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, ezt a tényt a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni a jegyzőnek.
- (3) A 16. számú melléklet önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként tartalmazza az éves eredeti előirányzat 10 %-os összegét.

17. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni az intézményvezetőkkel egyeztetett finanszírozási terv alapján. Az önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (2) A működési célt szolgáló önkormányzati támogatások finanszírozása időarányosan történik.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (4) Az önkormányzat a 2006. évi Passió Játékok zavartalan előkészítése céljából a Budaörs Német Kisebbségi Önkormányzat számára az általános önkormányzati támogatás 10/12-ed részét - az időarányostól eltérően – 2006. február 10-ig egy összegben biztosítja.

18. §

- (1) Budaörs Város Önkormányzatának – az Ötv. 88.§(2) bekezdése értelmében – az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határa 5.082.315 e Ft.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditási problémák kezelésére, 300.000 e Ft összegig hitelszerződést kössön.

19. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatására az önkormányzat pénzügyi forrásából 30.259 e Ft-ot biztosít és 3.840 e Ft állami támogatást folyósít a vonatkozó törvényi előírások figyelembevételével.
- (2) A képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetési határozatának törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, illetve egyéb más kötelezettségvállalásaiért felelősséggel nem tartozik.
- (3) Az önkormányzat költségvetési rendeletébe beépült helyi kisebbségi önkormányzati előirányzatok kizárólag a helyi kisebbségi önkormányzat határozata alapján módosíthatók. E módosításokat az önkormányzat költségvetési rendeletében a bevételi és kiadási oldalon is át kell vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

Vegyes rendelkezések

21. §

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 42. § (3) bekezdésében foglaltak figyelembevételével a köztisztviselők illetményalapját a 2001. évi költségvetésben megállapított szinten – 39.000 Ft-ban – határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a kizárólagosan önkormányzati alapítású gazdasági társasága – Budaörsi Településgazdálkodási Kft. – számára következő közfeladatokat határozza meg:
- növénytermesztési szolgáltatás
 - erdőgazdálkodási szolgáltatás
 - épületbontás, földmunka
 - épület, híd, közművezeték építése
 - út, sport játéktér építése
 - ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - ingatlankezelés
 - mérnöki tevékenység
 - takarítás, tisztítás
 - hulladékgyűjtés- és kezelés
 - máshová nem sorolt egyéb gazdasági tevékenység (utca névtáblák, reklámtáblák készítése, kihelyezése)
 - máshová nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység (szabadidőparkok gondozása, karbantartása)
- (3) Budaörs Város közigazgatási területén 2006. évben a fapótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának bruttó összege: 38.154 Ft.

22. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó önkormányzati intézményeknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

- (2) A képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az intézményei alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetőleg gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.
- (3) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.
- (4) A lakosság által befizetett hozzájárulások csak infrastrukturális fejlesztésekre használhatók fel.
- (5) Budaörs város lakóterületén lakossági önerős útépítéshez (összközmű megléte esetén) bruttó 75 %-os támogatást biztosít az önkormányzat.

23. §

Az önkormányzat által támogatott vagy finanszírozott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, amit minden esetben a megkötött együttműködési megállapodásban kell rögzíteni.

Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, azzal, hogy a rendelkezéseit 2006. január 1-től kell alkalmazni.

Budaörs, 2006. január 26.

Wittinghoff Tamás sk.
polgármester

Tevanné dr. Südi Annamária sk.
jegyző

A 1/2006.(I.31.) ÖKT. rendelet 2006. január 31-én a Polgármesteri Hivatal (Budaörs, Szabadság út 134. sz.) hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Erdős Károlyné
irodavezető

MELLÉKLETEK

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű bevételek forrásonként

eFt-ban

Megnevezés		2006. évi előirányzat		
		Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
I.	<i>Intézményi működési bevételek</i>	473 150	344 482	817 632
II.	<i>Sajátos működési bevételek</i>	7 490 826		7 490 826
III.	<i>Egyéb sajátos folyó bevételek</i>	13 570		13 570
IV.	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	1 583 200		1 583 200
V.	<i>Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások</i>	1 338 640		1 338 640
VI.	<i>Támogatásértékű bevétel</i>	600	20 689	21 289
VII.	<i>Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</i>	51 800	7 730	59 530
VIII.	<i>Tartósan adott kölcsönök visszatérülése</i>	29 000		29 000
IX.	<i>Hitel bevételek</i>	3 018 346		3 018 346
Város összesen:		13 999 132	372 901	14 372 033

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzati szintű tervezett bevételek

eFt-ban

Megnevezés		2006. évi előirányzat
POLGÁRMESTERI HIVATAL		
I. Intézményi működési bevételek		
1.	Alaptevékenység bevételei	12 267
	Intézményi ellátási díj	500
	Hatósági, engedélyezési, felügyeleti díjak	5 100
	Egyéb alaptevékenységi bevételek	6 667
2.	Alaptevékenységgel összefüggő bevételek	417
3.	Egyéb sajátos bevételek	67 717
	Bérleti díj	56 500
	Egyéb bevételek	11 217
4.	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	302 749
5.	Kamatbevételek	90 000
Intézményi működési bevételek összesen:		473 150
II. Sajátos működési bevételek		
1.	Helyi adók bevételei	7 170 000
	Építményadó	650 000
	Telekadó	160 000
	Iparüzési adó	6 300 000
	Bírság	30 000
	Pótlék	30 000
2.	Átengedett központi adók bevételei	308 826
	SZJA helyben maradó része	672 681
	Jövedelemkülönbség mérséklése	-917 822
	SZJA normatív módon elosztott része	302 967
	Gépjárműadó	250 000
	Luxusadó	1 000
3.	Különféle bírságok bevételei	7 500
	Építésügyi bírság	6 000
	Végrehajtási bírság	1 500
4.	Helyszíni és szabálysértési bírság bevételei	3 000
5.	Talajterhelési díj bevételei	1 500
Sajátos működési bevételek összesen:		7 490 826
III. Egyéb sajátos folyó bevételek:		13 570
IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
1.	Tárgyi eszközök, föld, immateriális javak értékesítésének bevételei	1 536 000
2.	Sajátos felhalmozási bevételek (lakások és egyéb helyiségek)	6 000
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	41 200
	Osztalék	1 200
	Államkötvények kamata	40 000
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:		1 583 200
V. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások		
1.	Normatív állami hozzájárulás	1 028 774
2.	Normatív kötött felhasználású központi támogatás	30 428
3.	Központosított előirányzat	3 840
4.	Egyéb költségvetési támogatás	275 598
Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások össz:		1 338 640
VI. Támogatásértékű bevétel:		600

VII. Átvett pénzeszközök		
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	51 800
Átvett pénzeszközök összesen:		51 800
VIII. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése		
1.	Működési célú kölcsön	1 000
2.	Felhalmozási célú kölcsön	28 000
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése összesen:		29 000
IX. Hitel bevételek:		
	Fejlesztési célú hitel bevételek:	
	Önkormányzati infrastruktúra fejlesztési hitel (intézményi fejlesztés)	585 000
	Egyéb fejlesztési hitel	2 433 346
Hitel bevételek összesen:		3 018 346
Polgármesteri Hivatal bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		13 999 132

X. Intézmények saját bevételei		
1.	Intézmények működési bevételei	344 482
2.	Támogatásértékű bevétel	20 689
3.	Átvett pénzeszközök	7 730
Intézmények saját bevételei összesen:		372 901

Tervezett bevételek város összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X):	14 372 033
---	-------------------

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés		2006. évi előirányzat		
		Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
1.	<i>Személyi juttatások</i>	1 095 314	2 154 781	3 250 095
2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	358 177	685 962	1 044 139
3.	<i>Dologi kiadások</i>	3 099 771	942 536	4 042 307
4.	<i>Ellátottak juttatásai</i>	0	70 790	70 790
Működési kiadások összesen:		4 553 262	3 854 069	8 407 331
5.	<i>Támogatások, átadott pénzeszközök</i>	619 590	0	619 590
6.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	4 324 623	41 019	4 365 642
7.	<i>Tartalék előirányzatok</i>	564 470	0	564 470
8.	<i>Adósságszolgálat</i>	415 000	0	415 000
Város kiadások összesen:		10 476 945	3 895 088	14 372 033

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés		2006. évi előirányzat
I. Működési kiadások		
1.	Személyi juttatások (Igazgatási tevékenység)	1 095 314
	Rendszeres személyi juttatások	761 655
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	63 933
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	80 750
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések	75 145
	Szociális jellegű juttatások	9 500
	Külső személyi juttatások	104 331
2.	Járadékok (Igazgatási tevékenység)	358 177
	Társadalombiztosítási járadék	318 492
	Munkaadói járadék	32 560
	Egészségbiztosítási hozzájárulás	3 800
	Táppénz hozzájárulás	3 325
3.	Dologi kiadások	3 099 771
	Városüzemeltetési feladatok kiadásai	1 029 582
	Környezetvédelmi feladatok kiadásai	407 894
	Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	50 944
	Igazgatási feladatok kiadásai	1 276 410
	Közüoktatási, közművelődési és sport feladatok kiadásai	73 714
	Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	261 227
Működési kiadások összesen:		4 553 262
II. Támogatások, átadott pénzeszközök (6. sz. melléklet):		619 590
III. Felhalmozási kiadások (5. sz. melléklet)		
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása	615 123
2.	Beruházások	2 669 000
3.	Felújítások	1 040 500
4.	Befektetett pénzügyi eszközök kiadásai	0
Felhalmozási kiadások összesen:		4 324 623
IV. Tartalék előirányzatok		
1.	Általános tartalék	170 000
2.	Céltartalék	394 470
	Államháztartási tartalék	37 603
	Intézmények elbontott udvari játékainak pótlása	15 567
	Városépítési feladatok tartaléka	250 000
	Passió játékok 2006. évi megrendezése	15 000
	Passió játékok 2006. évi megrendezésének finanszírozási és vis-major tartalék	10 000
	Ó-temető rendezése és a sírok restaurálása	20 000
	Megszűnt víziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszedéséből származó bevétel és fizetett hitel kamat különbsége	16 300
	Önkormányzat kötelezettségvállalása	30 000
Tartalék előirányzatok összesen:		564 470
V. Adósságszolgálat		
1.	Hitel visszafizetés	415 000
	Éven belüli lejáratú finanszírozási hitel	300 000
	Ingatlanvásárlási hitel	100 000
	Törökugrató Kft. váltó	15 000
Adósságszolgálat összesen:		415 000
Tervezett kiadások összesen (I+II+III+IV+V):		10 476 945

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai

<i>eFt-ban</i>	
Megnevezés	2006. évi előirányzat
I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása	
1. Ingatlanvásárlás (üzleti célú)	100 000
2. Kisajátítás, kártalanítás, ingatlanrendezés	55 000
3. Vásárolt egyéb építmények értéke (Törökugrató szikla kerítés továbbépítés)	25 000
4. Vásárolt földterületek értéke (Szilvás felvásárlása)	192 013
5. Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása	66 750
6. Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	176 360
Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása összesen:	615 123
II. Beruházások	
1. Intézményi beruházások összesen:	730 000
2. Elektromos beruházások összesen:	105 000
3. Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők összesen:	1 007 000
4. Felszíni vízelvezetés összességében:	395 000
5. Zöldfelület fejlesztés összesen:	146 000
6. Ivóvízhálózat fejlesztése összesen:	120 000
7. Gázvezeték hálózat fejlesztése összesen:	10 000
8. Szennyvízhálózat fejlesztése összesen:	156 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	2 669 000
III. Felújítások	
1. Intézményfelújítások összesen:	143 000
2. Út- és járda felújítás, közterületi támfalak összesen:	460 000
3. Felszíni vízelvezetés összesen:	130 000
4. Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból)	67 500
5. Termálkút létesítése	200 000
6. Intézmények akadálymentesítése	40 000
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	1 040 500
IV. Befektetett pénzügyi eszközök	
	0
Felhalmozási kiadások összesen:	4 324 623

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Támogatások, átadott pénzeszközök részletezése

eFt-ban

Megnevezés	2006. évi előirányzat
Támogatások, átadott pénzeszközök	
I. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	105 500
Lakásgazdálkodási, ingatlankezelési feladatok	89 500
1. Közalkalmazottak kamatmentes munkáltatói támogatás	10 000
2. Első lakáshoz jutás támogatása	4 500
3. Lakáscélú támogatás	60 000
4. Dolgozók lakásépítési támogatása (köztisztviselők)	15 000
Építészeti, tervezési, szabályozási feladatok	10 000
5. Értékvédelmi pályázat támogatása	10 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	6 000
6. BTG telephely bérleti díj támogatás	6 000
II. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	59 200
Köztisztasági feladatok	50 800
1. BTG Kft. támogatása - lerakói díj	28 800
2. BTG Kft.-nél foglalkoztatott közmunkások és utcaseprők	22 000
Állatvédelemmel kapcsolatos feladatok	8 400
3. Állatvédő Egyesület	8 400
III. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	9 540
Közrendvédelmi feladatok	2 000
1. Rendőrség támogatása közalkalmazotti státusz	2 000
Közbiztonsági feladatok	7 540
2. Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatás	3 540
3. Polgárőrség támogatása	4 000
IV. Igazgatási feladatok kiadásai	65 900
Kisebbségi Önkormányzatok feladatai	600
1. Német Kisebbségi Önkormányzat	600
Egyéb igazgatási tevékenység	20 000
2. Dél-budai regionális szennyvízelvezetési és tisztítási program pályázati dokumentáció (Fővárosi Önkormányzatnak támogatás)	20 000
Bizottságok, polgármester keret	45 300
3. Közoktatási és Művelődési Bizottság	5 000
4. Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság	5 000
5. Pénzügyi Bizottság	5 000
6. Szociális és Egészségügyi Bizottság	5 000
7. Környezetvédelmi Bizottság	5 000
8. Ügyrendi Bizottság	2 800
9. Integrációs Bizottság	5 000
10. Közbiztonsági Bizottság	2 500
11. Részönkormányzat	5 000
12. Polgármester kerete	5 000

V. Köznevelési, közművelődési és sport feladatok kiadásai	256 742
Köznevelési, közművelődési támogatások, átadott pénzeszközök	115 362
1. Nem önkormányzati intézmények támogatása (budaörsi pótlék, nyelvtudási pótlék, gyermekélelmezés rezsiköltsége)	26 855
2. Budaörsi Tanoda	9 907
3. Társadalmi önszerveződések	24 000
4. Budaörsi Napló	3 000
5. Budaörsi TV	22 000
6. Jazz fesztivál megrendezés támogatás	500
7. CARITAS alapítvány támogatása	600
8. Pro musica támogatása	5 000
9. Lyra dalkör támogatása	3 000
10. Szélerőzsa Néptánc Egyesület támogatása	2 500
11. Ifjúsági Klub támogatása	10 000
12. Széll kulturális helyi néptánc egyesület támogatása	2 500
13. Budaörsi Zeneiskola fúvószenekar támogatása	2 000
14. Piros Rózsa Egyesület támogatása	1 500
15. Budaörsi Művészek Egyesülete támogatása	2 000
Sportcélú támogatások, átadott pénzeszközök	102 140
16. Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás	32 000
17. BSC (szakosztályok működése)	45 180
18. BDSE (diáksport)	24 560
19. Város-Háza SE	400
Városi rendezvények, díjak	6 000
20. Fesztivál program	6 000
Egyéb köznevelési, közművelődési és sport feladatok	33 240
21. Feladatváltásból adódó többlettámogatás	4 000
22. Intézményvezetők jutalmazása	6 240
23. Helyi kiadványok megjelentetése (könyv támogatás)	6 000
24. Önkormányzat saját ösztöndíj	3 000
25. Német nemzeti oktatás kiegészítő támogatás	14 000
VI. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	122 708
Alanyi jogú, rendszeres szociálpolitikai ellátások	3 208
1. Külön gondoskodást igénylő gyermekek támogatása	3 208
Egyedi elbírálású eseti szociálpolitikai ellátások	50 000
2. Panelépületek felújítása (pályázat)	50 000
Átadott önkormányzati feladatok	40 500
3. Gyermekek (tankönyv) átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	1 500
4. Idősek otthona ellátása (Magyarországi Evangéliumi Testvérközösség)	20 000
5. Pszichátriai és szenvedélybetegség ellátása, helyettes szülői szolgálat, fogytékkal élők ellátása (ellátási szerződés egyedi elbírálás alapján)	10 000
6. Családok átmeneti ellátása (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány)	4 000
7. Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	5 000
Támogatások átadott pénzeszközök	25 400
8. Non-profit szervezetek támogatása (Idősek (12.000 eFt), gyermekek (6.000 eFt) karácsonyáért támogatás)	18 000
9. Bursa Hungarica pályázat	7 400
Egyéb szociális és egészségügyi feladatok	3 600
10. Mammográfiai vizsgálatra	2 600
11. Egészségügyi és szociális alapellátásban dolgozók pontszerző továbbképzésére	1 000
Támogatások, átadott pénzeszközök összesen:	619 590

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei

eFt-ban

Intézmény	helyi önkormányzati	Támogatások		Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás-értéki bevételei	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
		Normatíva szerinti 80 % önkormányzati forrás	20 % állami tám.		Intézményi ellátási díjak	Alaptev. körében végzett szolg. bevétele	Bérbeadás bevétele	Egyéb sajátos bevételek				
1. számú Általános Iskola	233 269	131 995	39 877	1 804	406 945	21 800	1 000	800	4 033	27 633	0	434 578
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	243 951	110 661	30 908	11 494	397 014	20 329	3 000	6 900	3 837	34 066	0	431 080
-Herman Ottó Általános Iskola	212 914	110 661	30 908	784	355 267	20 329	3 000	6 900	3 837	34 066	0	389 333
-Logopédiai Intézet	31 037	0	0	10 710	41 747	0	0	0	0	0	0	41 747
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola.	242 059	132 351	36 075	1 200	411 685	42 000	12 600	5 200	7 900	67 700	0	479 385
Kesjár Csaba Általános Iskola	198 596	75 615	21 374	1 535	297 120	17 987	0	2 130	200	20 317	0	317 437
Leopold Mozart Zeneiskola	84 386	0	16 695	222	101 303	4 300	250	150	0	4 700	0	106 003
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	283 093	26 403	137 132	2 660	449 288	9 500	5 000	7 000	11 500	33 000	3 000	485 288
GESZ	850 090	237 896	61 103	9 900	1 158 989	81 856	1 578	350	12 782	96 566	20 689	1 280 974
Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	60 007	0	0	0	60 007	1 400	0	0	100	1 500	0	61 507
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	73 185	0	0	0	73 185	0	2 000	3 500	0	5 500	0	78 685
-Jókai Mór Művelődési Ház	63 499	0	0	0	63 499	0	2 000	3 500	0	5 500	0	68 999
-Közösségi Ház	9 686	0	0	0	9 686	0	0	0	0	0	0	9 686
Budaörsi Játékszín	78 276	0	59 900	0	138 176	0	33 000	0	20 500	53 500	0	191 676
	28 475	0	0	0	28 475	0	0	0	0	0	0	28 475
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*												
ÖSSZESEN:	2 375 387	714 921	403 064	28 815	3 522 187	199 172	58 428	26 030	60 852	344 482	20 689	3 895 088

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények bevételei

Intézmény	Támogatások				Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás- értékű bevétel	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
	helyi önkormány- zati	Normatíva szerinti		normatív kiölt felh.		Intézmény ellátási díja	Alapítv. körében végzett szolg. bev.	Bérbeadás bevétele	Egyéb sajátos bevételek				
		80 % önkormányzati forrás	20 % állami tám.										
Egyesített Bölcsőde	158 147	39 472	10 828	432	208 879	14 765	1 578	0	2 450	18 793	0	0	227 672
- Pityang Bölcsőde	79 849	16 792	5 158	216	102 015	6 700	0	0	1 005	7 705	0	0	109 720
- Szászoroszép Bölcsőde	78 298	22 680	5 670	216	106 864	8 065	1 578	0	1 445	11 088	0	0	117 952
1.számú Óvoda	53 115	28 844	7 318	152	89 429	8 013	0	0	1 202	9 215	0	0	98 644
2.számú Óvoda	62 524	24 339	6 174	140	93 177	6 648	0	0	997	7 645	0	0	100 822
3.számú Óvoda	72 261	28 568	7 263	187	108 279	8 887	0	0	1 333	10 220	0	0	118 499
4.számú Óvoda	55 041	28 518	7 240	152	90 951	7 512	0	0	1 127	8 639	0	0	99 590
Kamaraerdei Óvoda	51 459	16 607	4 221	105	72 392	5 718	0	0	857	6 575	0	0	78 967
6.számú Óvoda	59 312	23 771	6 039	135	89 257	6 440	0	0	970	7 410	0	0	96 667
7.számú Óvoda	56 431	22 069	5 594	146	84 240	5 660	0	0	850	6 510	0	0	90 750
Nevelési Tanácsadó	33 283	0	0	8 254	41 537	0	0	0	0	0	0	0	41 537
"Eszély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	96 095	6 978	1 744	197	105 014	0	0	0	0	0	0	0	105 014
- Családsegítés	51 297	0	0	197	51 494	0	0	0	0	0	0	0	51 494
- Gyermekjóléti szolgálat	33 756	0	0	0	33 756	0	0	0	0	0	0	0	33 756
- Támogató szolgálat	11 042	6 978	1 744	0	19 764	0	0	0	0	0	0	0	19 764
Gondozási Központ	53 845	18 730	4 682	0	77 257	18 213	0	0	2 596	20 809	0	0	98 066
- Idősek Napközi Otthona	23 671	3 152	788	0	27 611	2 281	0	0	342	2 623	0	0	30 234
- Szociális étkezők	40	8 496	2 124	0	10 660	13 387	0	0	2 007	15 394	0	0	26 054
- Házi segítségnyújtás	14 529	1 761	440	0	16 730	1 292	0	0	59	1 351	0	0	18 081
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 904	1 600	400	0	4 904	0	0	0	0	0	0	0	4 904
- Fejlesztő Napközi	12 701	3 721	930	0	17 352	1 253	0	0	188	1 441	0	0	18 793
Polgárok Háza	19 444	0	0	0	19 444	0	0	350	0	350	0	0	19 794
Védőnői Szolgálat	11 112	0	0	0	11 112	0	0	0	0	0	20 689	4 730	36 531
Régészeti kiállítás	1 600	0	0	0	1 600	0	0	0	0	0	0	0	1 600
GESZ szervezete	66 421	0	0	0	66 421	0	0	0	400	400	0	0	66 821
ÖSSZESEN:	850 090	237 896	61 103	9 900	1 158 989	81 856	1 578	350	12 782	96 566	20 689	4 730	1 280 974

efti-ban

eFt-ban

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai

Intézmény	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Működési kiadások összesen	Felhalmozási kiadások		Összesen
						Tárgyi eszköz beszerzés	Tárgyi eszköz felújítás	
1. számú Általános Iskola	255 565	85 961	72 982	11 854	426 362	8 216	0	434 578
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	227 790	71 024	115 746	9 770	424 330	6 750	0	431 080
-Herman Ottó Ált.Iskola	198 111	61 618	114 134	9 770	383 633	5 700	0	389 333
-Logopédiai Intézet	29 679	9 406	1 612	0	40 697	1 050	0	41 747
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	266 671	84 081	116 668	9 056	476 476	2 909	0	479 385
Kesjár Csaba Általános Iskola	193 861	64 066	50 548	6 262	314 737	2 200	500	317 437
Leopold Mozart Zeneiskola	72 636	23 409	4 540	1 418	102 003	4 000	0	106 003
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	267 603	84 021	123 425	5 239	480 288	5 000	0	485 288
GESZ	736 459	229 914	283 410	27 191	1 276 974	4 000	0	1 280 974
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	33 258	10 934	16 347	0	60 539	968	0	61 507
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	39 586	13 807	25 292	0	78 685	0	0	78 685
-Jókai Mór Művelődési Ház	34 218	12 089	22 692	0	68 999	0	0	68 999
-Közösségi Ház	5 368	1 718	2 600	0	9 686	0	0	9 686
Budaörsi Játékszín	46 114	14 008	125 578	0	185 700	5 976	0	191 676
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeli Gyűjtemény*	15 238	4 737	8 000	0	27 975	500	0	28 475
Összesen:	2 154 781	685 962	942 536	70 790	3 854 069	40 519	500	3 895 088

eFt-ban

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett személyi juttatásai

Intézmény	Személyi juttatások					Összesen
	Rendszerez személyi juttatások	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	Költségértékes és hozzájárulások	Külső személyi juttatások	
1. számú Általános Iskola	200 522	33 668	6 940	11 435	3 000	255 565
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	177 536	32 138	5 984	12 132	0	227 790
-Herman Ottó Ált.Iskola	155 317	27 923	4 610	10 261	0	198 111
-Logopédiai Intézet	22 219	4 215	1 374	1 871	0	29 679
Bleyer Jakab Nemzet Nemzetiségi Ált. Isk.	200 376	41 973	6 344	15 066	2 912	266 671
Kesjár Csaba Általános Iskola	152 462	23 232	6 567	10 400	1 200	193 861
Leopold Mozart Zeneiskola	52 977	10 568	2 106	3 245	3 740	72 636
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	182 706	43 610	6 833	12 648	21 806	267 603
GESZ	594 444	68 234	15 855	47 616	10 310	736 459
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	26 632	3 577	550	2 099	400	33 258
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	29 058	2 325	900	2 948	4 355	39 586
-Jókai Mór Művelődési Ház	25 454	2 012	0	2 635	4 117	34 218
-Közösségi Ház	3 604	313	900	313	238	5 368
Budaörsi Játékszín	28 417	1 995	0	1 747	13 955	46 114
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	9 318	1 431	388	816	3 285	15 238
Összesen:	1 654 448	262 751	52 467	120 152	64 963	2 154 781

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett munkaadói járuléakai

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom-biztosítási járulék	Munkaadói járulék	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
1. számú Általános Iskola	74 468	9 177	1 716	600	85 961
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	63 540	5 313	1 521	650	71 024
-Herman Ottó Ált.Iskola	55 087	4 622	1 337	572	61 618
-Logopédiai Intézet	8 453	691	184	78	9 406
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	72 497	7 582	1 794	2 208	84 081
Kesjár Csaba Általános Iskola	56 272	5 821	1 373	600	64 066
Leopold Mozart Zeneiskola	20 442	2 121	694	152	23 409
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	74 628	7 630	1 463	300	84 021
GESZ	198 546	20 154	6 344	4 870	229 914
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	9 645	998	291	0	10 934
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	12 025	1 508	274	0	13 807
-Jókai Mór Művelődési Ház	10 626	1 248	215	0	12 089
-Közösségi Ház	1 399	260	59	0	1 718
Budaörsi Játékszín	12 696	889	423	0	14 008
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	4 070	421	117	129	4 737
Összesen:	598 829	61 614	16 010	9 509	685 962

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett dologi kiadásai

Intézmény	Dologi kiadások					Összesen
	Közütemi kiadások	Karbantartások	Étkeztetés	Kötelező taneszköz pótlása	Egyéb dologi kiadások	
1. számú Általános Iskola	10 200	2 000	32 300	1 000	27 482	72 982
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	34 230	8 477	32 486	0	40 553	115 746
-Herman Ottó Ált. Iskola	34 080	8 327	32 486		39 241	114 134
-Logopédiai Intézet	150	150	0		1 312	1 612
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	19 000	8 500	52 000	500	36 668	116 668
Kesjár Csaba Általános Iskola	10 500	3 700	17 987	968	17 393	50 548
Leopold Mozart Zeneiskola	1 000	1 600	0	0	1 940	4 540
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	35 275	5 500	23 111	1 500	58 039	123 425
GESZ	61 443	13 245	94 615	5 830	108 277	283 410
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	2 730	2 820	0	0	10 797	16 347
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	6 987	4 119	0	0	14 186	25 292
-Jókai Mór Művelődési Ház	5 555	3 495	0	0	13 642	22 692
-Közösségi Ház	1 432	624	0	0	544	2 600
Budaörsi Játékszín	3 300	400	0	0	121 878	125 578
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	1 050	500	0	0	6 450	8 000
Összesen:	185 715	50 861	252 499	9 798	443 663	942 536

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai

Intézmény	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Működési kiadások összesen	Felhalmozási kiadások		Összesen
						Tárgyi eszköz beszerzés	Tárgyi eszköz felújítás	
Egyesített Bölcsőde	133 184	41 085	47 703	5 200	227 172	500	0	227 672
- <i>Pityang Bölcsőde</i>	66 437	20 636	20 347	2 200	109 620	100	0	109 720
- <i>Szászország Bölcsőde</i>	66 747	20 449	27 356	3 000	117 552	400	0	117 952
1.számú Óvoda	58 559	18 114	19 371	2 600	98 644	0	0	98 644
2.számú Óvoda	59 347	18 520	20 905	2 050	100 822	0	0	100 822
3.számú Óvoda	68 234	21 585	24 730	2 050	116 599	1 900	0	118 499
4.számú Óvoda	56 024	17 504	23 912	2 150	99 590	0	0	99 590
Kamaraerdei Óvoda	45 695	13 636	18 586	1 050	78 967	0	0	78 967
6.számú Óvoda	56 615	17 651	20 401	2 000	96 667	0	0	96 667
7.számú Óvoda	52 865	17 438	18 797	1 500	90 600	150	0	90 750
Nevelési Tanácsadó	29 611	9 295	2 631	0	41 537	0	0	41 537
"Eseély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	65 978	20 711	17 325	0	104 014	1 000	0	105 014
- <i>Családsegítés</i>	34 286	10 793	6 415	0	51 494	0	0	51 494
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	20 111	6 200	6 445	0	32 756	1 000	0	33 756
- <i>Támogató szolgálat</i>	11 581	3 718	4 465	0	19 764	0	0	19 764
Gondozási Központ	39 990	12 495	36 990	8 591	98 066	0	0	98 066
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	13 708	4 341	10 874	1 311	30 234	0	0	30 234
- <i>Szociális étkezők</i>	0	0	19 174	6 880	26 054	0	0	26 054
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	13 209	4 088	784	0	18 081	0	0	18 081
- <i>Jelezőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	2 008	656	2 240	0	4 904	0	0	4 904
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	11 065	3 410	3 918	400	18 793	0	0	18 793
Polgárok Háza	11 952	3 765	4 077	0	19 794	0	0	19 794
Védőnői Szolgálat	26 566	8 171	17 94	0	36 531	0	0	36 531
Régészeti kiállítás	0	0	1 600	0	1 600	0	0	1 600
GESZ	31 839	9 944	24 588	0	66 371	450	0	66 821
GESZ és intézményei összesen:	736 459	229 914	283 410	27 191	1 276 974	4 000	0	1 280 974

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett személyi juttatásai

eFt-ban

Intézmény	Személyi juttatások					Összesen
	Rendszeres személyi juttatások	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	Költségértéritések és hozzájárulások	Külső személyi juttatások	
Egyesített Bölcsöde	109 219	10 006	2 142	9 297	2 520	133 184
- Pityang Bölcsöde	54 544	5 164	581	4 628	1 520	66 437
- Százszorszép Bölcsöde	54 675	4 842	1 561	4 669	1 000	66 747
1.számú Óvoda	47 540	5 022	1 822	3 675	500	58 559
2.számú Óvoda	48 739	5 310	1 485	3 163	650	59 347
3.számú Óvoda	55 031	7 365	1 024	4 314	500	68 234
4.számú Óvoda	45 099	6 170	1 093	3 122	540	56 024
Kamaraerdei Óvoda	35 300	5 291	520	3 084	1 500	45 695
6.számú Óvoda	44 252	5 762	3 149	3 212	240	56 615
7.számú Óvoda	43 266	5 098	837	2 964	700	52 865
Nevelési Tanácsadó	24 662	2 514	559	1 676	200	29 611
"Eszély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	54 356	5 118	1 450	4 354	700	65 978
- Családsegítés	28 728	2 448	1 075	1 735	300	34 286
- Gyermekjóléti szolgálat	16 451	1 416	156	1 788	300	20 111
- Támogató szolgálat	9 177	1 254	219	831	100	11 581
Gondozási Központ	31 613	3 509	726	3 082	1 060	39 990
- Idősek Napközi Otthona	11355	927	300	1006	120	13 708
- Szociális étkezők	0	0	0	0	0	0
- Házi segítségnyújtás	10104	1769	200	1016	120	13 209
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1546	124	26	192	120	2 008
- Fejlesztő Napközi	8608	689	200	868	700	11 065
Polgárok Háza	9355	1588	85	924	0	11 952
Védőnői Szolgálat	21464	2137	513	2452	0	26 566
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0	0
GESZ	24548	3344	450	2297	1200	31 839
GESZ és intézményei összesen:	594 444	68 234	15 855	47 616	10 310	736 459

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények
tervezett munkaadói járulékaik

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom-biztosítási járulék	Munkaadói Járulék	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
Egyesített Bölcsőde	35 473	3 246	1 366	1 000	41 085
- <i>Pityang Bölcsőde</i>	17 756	1 836	644	400	20 636
- <i>Százszorszép Bölcsőde</i>	17 717	1 410	722	600	20 449
1.számú Óvoda	15 719	1 626	469	300	18 114
2.számú Óvoda	16 123	1 668	429	300	18 520
3.számú Óvoda	18 240	1 887	858	600	21 585
4.számú Óvoda	15 185	1 571	448	300	17 504
Kamararaerdei Óvoda	11 771	1 233	332	300	13 636
6.számú Óvoda	15 318	1 585	448	300	17 651
7.számú Óvoda	15 137	1 591	410	300	17 438
Nevelési Tanácsadó	8 101	838	156	200	9 295
"Eseély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	17 872	1 849	390	600	20 711
- <i>Családsegítés</i>	9 440	977	176	200	10 793
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	5 314	550	136	200	6 200
- <i>Támogató szolgálat</i>	3 118	322	78	200	3 718
Gondozási Központ	10 704	1 106	415	270	12 495
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	3684	381	156	120	4 341
- <i>Szociális étkezők</i>	0	0	0	0	0
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	3536	365	137	50	4 088
- <i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	527	54	25	50	656
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	2957	306	97	50	3 410
Polgárok Háza	3198	331	136	100	3 765
Védőnői Szolgálat	6995	723	253	200	8 171
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0
GESZ	8709	901	234	100	9 944
GESZ és intézményei összesen:	198 545	20 155	6 344	4 870	229 914

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

10/C. sz. melléklet

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett dologi kiadásai

eFt-ban

Intézmény	Dologi kiadások					Összesen
	Közüzermi kiadások	Karbantartások	Étkeztetés	Kötelező taneszköz pótlása	Egyéb dologi kiadások	
Egyesített Bölcsöde	12 100	1 860	16 342	0	17 401	47 703
- Pityang Bölcsöde	4 180	900	6 700	0	8 567	20 347
- Szászorszép Bölcsöde	7 920	960	9 642	0	8 834	27 356
1.számú Óvoda	3 830	800	8 013	1 350	5 378	19 371
2.számú Óvoda	4 860	700	8 750	765	5 830	20 905
3.számú Óvoda	5 050	1 200	10 008	1 744	6 728	24 730
4.számú Óvoda	5 450	800	10 010	463	7 189	23 912
Kamaraerdei Óvoda	3 618	1 140	7 445	652	5 731	18 586
6.számú Óvoda	3 375	1 600	9 022	403	6 001	20 401
7.számú Óvoda	4 540	700	7 409	453	5 695	18 797
Nevelési Tanácsadó	1 680	130	0	0	821	2 631
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	5 392	1 095	0	0	10 838	17 325
- Családsegítés	2 058	365	0	0	3 992	6 415
- Gyermekjóléti szolgálat	1 680	365	0	0	4 400	6 445
- Támogató szolgálat	1 654	365	0	0	2 446	4 465
Gondozási Központ	4 668	1 820	17 616	0	12 886	36 990
- Idősek Napközi Otthona	3618	1600	2281	0	3375	10 874
- Szociális étkezők	0	0	13387	0	5787	19 174
- Házi segítségnyújtás	0	0	392	0	392	784
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	0	0	0	0	2240	2 240
- Fejlesztő Napközi	1050	220	1556	0	1092	3 918
Polgárok Háza	2200	600	0	0	1277	4 077
Védőnői Szolgálat	600	0	0	0	1194	1 794
Régészeti kiállítás	1330	0	0	0	270	1 600
GESZ	2750	800	0	0	21038	24 588
GESZ és intézményei összesen:	61 443	13 245	94 615	5 830	108 277	283 410

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE **Budaörs város kisebbségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai**

Megnevezés	Bevételek	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Kiadások	Személyi/juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Átadott pénzeszközök	Felhalmozási kiadások
Roma Kisebbségi Önkormányzat	3 825	640	3 185	3 825	1 800	729	1 296		
Görög Kisebbségi Önkormányzat	5 116	640	4 476	5 116	1 416	618	3 082		
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	3 481	640	2 841	3 481	1 036	262	2 183		
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	3 630	640	2 990	3 630	2 040	634	956		
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	3 596	640	2 956	3 596	1 500	522	1 574		
Német Kisebbségi Önkormányzat	14 451	640	13 811	14 451	2 688	1 170	9 993	600	
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény *	28 475		28 475	28 475	15 238	4 737	8 000		500
Kisebbségi Önkormányzatok összesen	34 099	3 840	30 259	34 099	10 480	3 935	19 084	600	0
Mindösszesen	62 574	3 840	58 734	62 574	25 718	8 672	27 084	600	500

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYAZT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

eFt-ban

Megnevezés	2006.évre	2007.évre	2008.évre
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Működési célú bevételek			
Intézmény működési bevételek	817 632	820 000	820 000
Önkormányzat sajátos működési bevételei	7 195 570	7 195 000	7 195 000
Önkormányzat költségvetési támogatása és	1 338 640	1 350 000	1 350 000
átengedett személyi jövedelemadó bevétele	308 826	310 000	310 000
Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	59 530	59 000	59 000
Támogatásértékű működési bevétel	21 289	21 500	21 500
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	1 000	1 000	1 000
Rövid lejáratú hitel			
Rövid lejáratú értékpapír értékesítése, kibocsátása			
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
Működési célú bevételek összesen:	9 742 487	9 756 500	9 756 500
Működési célú kiadások			
Személyi juttatások	3 250 095	3 319 495	3 400 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 044 139	1 080 686	1 085 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	3 879 944	4 080 000	4 100 000
Támogatásértékű működési kiadás			
Működési célú pénzeszköz átadás áht-on kiv. egyéb támogatás	619 590	620 000	635 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	70 790	72 000	73 700
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	300 000	300 000	
Rövid lejáratú hitel kamata	4 688	5 000	
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása			
Tartalékok	312 603		
Működési célú kiadások összesen:	9 481 849	9 477 181	9 293 700
II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Felhalmozási célú bevételek			
Önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei	1 583 200	200 000	200 000
Fejlesztési célú támogatások			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
Felhalmozási áfa visszatérülése			
Értékesített tárgyi eszközök és immat. javak áfa-ja			
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	28 000	28 000	28 000
Hosszú lejáratú hitel	3 018 346	2 426 390	2 492 262
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	4 629 546	2 654 390	2 720 262
Felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	3 324 642	2 000 000	2 000 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	1 041 000	500 000	500 000
Értékesített tárgyi eszközök, immat.javak utáni áfa befizetés			
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	115 000	162 861	299 862
Hosszú lejáratú hitel kamata	157 675	213 200	383 200
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
Tartalékok	251 867		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	4 890 184	2 876 061	3 183 062
Önkormányzat bevételei összesen:	14 372 033	12 410 890	12 476 762
Önkormányzat kiadásai összesen:	14 372 033	12 353 242	12 476 762

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan és részben önállóan gazdálkodó

kötségvetési szervek létszámkerete

adatok fő-ben

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám	2006. január 1-i tényleges nyitólétszám			2006. január 1-i munkajogi nyitólétszám
		Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	Egyéb (óraadó)	
1.számú Általános Iskola	88,50	87,00	3,00	0,00	94,00
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet	82,00	74,00	8,00	0,00	84,00
- Általános iskola	72,00	65,00	7,00	0,00	74,00
- Logopédiai Intézet	10,00	9,00	1,00	0,00	10,00
Bleyer J. Általános Iskola	92,00	86,00	7,00	3,00	96,00
Kesjár Cs. Általános Iskola	64,00	57,00	16,00	0,00	73,00
Illyés Gy. Gimnázium	75,00	63,00	12,00	0,00	79,00
Leopold Mozart Zeneiskola	21,50	11,00	21,00	6,00	38,00
GESZ és Intézményei					
Egyesített Bölcsőde	69,50	68,00	1,00	0,00	69,00
- Pitypang Bölcsőde	32,25	31,00	1,00	0,00	32,00
- Százszorszép Bölcsőde	37,25	37,00	0,00	0,00	37,00
1.számú Óvoda	22,75	23,00	3,00	0,00	26,00
2.számú Óvoda	22,00	21,00	1,00	0,00	22,00
3.számú Óvoda	28,25	24,00	6,00	0,00	30,00
4.számú Óvoda	23,50	23,00	0,00	0,00	23,00
Kamaraerdei Óvoda	17,50	17,00	0,00	0,00	17,00
6.számú Óvoda	20,50	18,00	4,00	0,00	22,00
7.számú Óvoda	20,25	18,00	3,00	0,00	21,00
Nevelési Tanácsadó	8,00	8,00	0,00	0,00	8,00
Családsegítő Központ és Gyermejjóléti szolgálat	21,00	21,00	0,00	0,00	21,00
- Családsegítés	10,50	10,00	0,00	0,00	10,00
- Gyermejjóléti szolgálat	6,50	7,00	0,00	0,00	7,00
- Támogató szolgálat	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00
Gondozási Központ	17,00	13,00	8,00	0,00	21,00
- Idősek Napközi Otthona	6,50	4,00	4,00	0,00	8,00
- Szociális étkezők	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Házi segítségnyújtás	5,50	5,00	2,00	0,00	7,00
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00
- Fejlesztő Napközi	4,00	3,00	2,00	0,00	5,00
Polgárok Háza	6,00	5,00	2,00	0,00	7,00
Védőnői Szolgálat	10,00	10,00	0,00	0,00	10,00
Régészeti kiállítás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GESZ	10,50	9,00	3,00	0,00	12,00
GESZ és intézményei összesen:	296,75	278,00	31,00	0,00	309,00
Jókai Mór Művelődési Központ	14,00	13,00	1,00	0,00	14,00
Budaörsi Játékszín	12,00	10,00	0,00	0,00	10,00
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	14,00	11,00	3,00	0,00	14,00
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intézmények összesen::	764,75	690,00	102,00	9,00	811,00
Polgármesteri Hivatal	172,00	170,00	2,00	0,00	172,00
Összesen:	936,75	860,00	104,00	9,00	983,00

*BNKÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KEZESSÉGVÁLLÁLÁSAI ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATI KÖTELEZETTSÉGEI

Társulásoknál kezesség vállalások

Hitel típusa	Hitel összege	A hitel tőke állomány várható összege	eFt-ban					
		2005.12.31	2006	2007	2008	2009	2010	
BTG Kft. Hitel	200 000	130 000	30 000	25 000	30 000	30 000	15 000	
Összesen :	200 000	130 000	30 000	25 000	30 000	30 000	15 000	

Az önkormányzat hitel és egyéb kötelezettségei

Hitel típusa	Hitel összege	A hitel tőke állomány várható összege	eFt-ban					
		2005.12.31	2006	2007	2008	2009	2010	
Ingatlanvásárlások CIB Bank (Hosszúréti pata	495 000	295 000	100 000	100 000	95 000			
Városháza hitel	1 750 000	1 750 000	0	42 700	170 800	170 800	170 800	
Megszűnt víziközmű társulati hitel *	234 010	167 988	30 288	26 961	19 062	19 972	20 919	
Éven belüli lejáratú finanszírozási hitel	300 000	300 000	300 000					
Összesen:	2 779 010	2 512 988	430 288	169 661	284 862	190 772	191 719	
Saját váltó (Törökugrató Kft)	75 000	45 000	15 000	15 000	15 000			
Összesen:	2 854 010	2 557 988	445 288	184 661	299 862	190 772	191 719	
Tárgyévi költségvetést nem terhelő rész			30 288	21 800				
Tárgyévi költségvetést terhelő összesen:		2 557 988	415 000	162 861	299 862	190 772	191 719	

* **Megjegyzés:** a 2006. évi társulati hiteltörlesztést (30.288 eFt), valamint a 2007. évből 21.800 eFt összeget a 2005. évi pénzügyi maradványból fedezzük.

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Budaörs Város Önkormányzat 2006. évi előirányzat felhasználási ütemterve

eFt-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Kiadások													
Személyi juttatások	235 247	318 799	226 354	138 952	236 972	241 769	256 289	262 762	264 176	259 741	394 979	414 056	3 250 095
Munkaadókat terhelő járulékok	75 658	102 479	74 307	44 667	76 176	77 718	82 386	84 466	84 489	83 495	126 968	131 330	1 044 139
Dologi kiadások	235 110	290 328	268 320	641 575	268 234	427 573	215 515	389 843	737 339	170 227	168 411	229 833	4 042 307
Támogatások, átadott pénzeszközök	37 161	30 406	159 031	32 280	36 535	36 954	46 096	68 132	36 607	36 948	44 393	55 046	619 590
Ellátottak juttatásai	5 371	4 279	4 499	6 220	6 220	6 220	6 220	6 220	6 220	6 220	6 220	6 883	70 790
Folyó kiadás összesen:	588 546	746 292	732 512	863 695	624 136	790 233	606 505	811 423	1 128 831	556 630	740 971	837 148	9 026 921
Általános tartalek	0	0	40 847	30 328	0	0	0	0	53 253	45 572	0	0	170 000
Céltartalék	0	0	13 768	59 461	149 617	60 364	0	0	14 022	0	0	97 238	394 470
Felhalmozási kiadás	0	0	204 847	390 535	218 396	578 392	805 912	185 689	794 483	542 659	278 846	365 884	4 365 642
Adósságszolgálat	115 000		300 000										415 000
Kiadások összesen:	703 546	746 292	1 291 973	1 344 019	992 149	1 428 989	1 412 417	997 112	1 990 589	1 144 861	1 019 816	1 300 271	14 372 033
Bevételek													
Működési bevételek	39 197	135 319	23 613	23 331	27 998	58 233	55 712	23 590	24 204	44 221	24 484	18 819	498 720
Helvi adóbevételek	0	36 721	410 816	1 478 938	42 087	335 360	0	85 517	2 880 743	518 131	191 155	1 190 531	7 170 000
Állami támogatások:													
Normatív állami támogatás	204 882	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	102 442	1 331 741
Jövedelem differenciálás mérséklése	-141 211	-70 600	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-70 601	-917 822
Színház támogatás	9 204	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	59 900
SZJA helyben maradó része	103 484	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	51 745	672 681
Kisebbségi Önkormányzatok támogatása	0	960	0	0	960	0	0	960	0	0	0	960	3 840
Gépjárműadó (átengedett adó)	0	0	125 000	0	0	0	0	0	125 000	0	0	0	250 000
Luxusadó	0	0	0	500	0	0	0	0	500	0	0	0	1 000
Normatív kötött felhasználású támogatás	1 936	2 067	1 936	4 463	2 068	1 936	1 936	6 090	1 966	1 966	2 098	1 966	30 428
Beruházás utáni normatív visszatérítésként	0	0	0	0	0	215 698	0	0	0	0	0	0	215 698
Állami támogatás összesen:	178 295	91 223	215 130	93 158	91 222	305 828	90 130	95 244	215 661	90 161	90 293	91 121	1 647 466
Támogatásértéktől bevétel	488	995	488	488	1 966	1 121	488	712	488	699	488	909	9 330
Folyó bevételek összesen:	217 980	264 258	650 048	1 595 916	163 273	700 542	146 331	205 063	3 121 096	653 211	306 420	1 301 379	9 325 516
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	79 800
Felhalmozási bevételek:	0	0	503 883	0	0	503 883	0	0	0	0	575 434	0	1 583 200
Fejlesztési hitel	150 000	150 000	100 000		616 299		1 000 000	800 000		202 047			3 018 346
OEP	0	0	10 344	0	0	0	0	0	0	10 345	0	0	20 689
Intézmény működési bevételei:	43 060	43 060	43 060	43 060	0	0	0	0	43 060	43 060	43 060	43 065	344 482
Bevételek összesen:	417 690	463 967	1 313 984	1 645 625	786 222	1 211 075	1 152 981	1 011 713	3 170 806	915 313	931 563	1 351 094	14 372 033
Bevétel többlet (+):			22 011	301 606				14 602	1 180 217			50 823	1 569 259
Kiadási többlet (-):	-285 856	-282 325			-205 927	-217 914	-259 437			-229 548	-88 253		-1 569 259

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata ezer Ft-ban:

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	Tartozásállomány ezerFt-ban				
		30 nap alatti	30-60 nap közötti	60 napon túli	Átütemezett	Összesen
1.						
2.						
3.						
4.	Összesen:					

Vevőállomány tárgyhoz 25-én: ezer Ft
Pénzkészlet tárgyhoz 25-én: ezer Ft

Dátum:	P.H.	önkormányzati költségvetési szerv vezetője
--------	------	--

Adósságszolgálat összege önállóan gazdálkodó költségvetési szervként

			eFt
Sor-szám	Intézmény	2006. éves eredeti előirányzat	10%
1.	1. sz. Általános Iskola	434 578	43 458
2.	Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet	431 080	43 108
3.	Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola	479 385	47 939
4.	Kesjár Csaba Általános iskola	317 437	31 744
5.	Leopold Mozart Zeneiskola	106 003	10 600
6.	Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	485 288	48 529
7.	GESZ	1 280 974	128 097
8.	Gr. Bercsényi Zsuzsa Városi Könyvtár	61 507	6 151
9.	Jókai Mór Művelődési Központ	78 685	7 869
10.	Dr. Riedl Ferenc helytörténeti Gyűjtemény	28 475	2 848
11.	Budaörsi Játékszín	191 676	19 168
12.	Polgármesteri Hivatal	10 476 945	1 047 695
Összesen:		14 372 033	1 437 203

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERI HIVATAL****Adóiroda****Telefon: 06-23-447-917****Fax: 06-23-447-912**

Levelezési cím: 2040. Budaörs, Szabadság út 134.

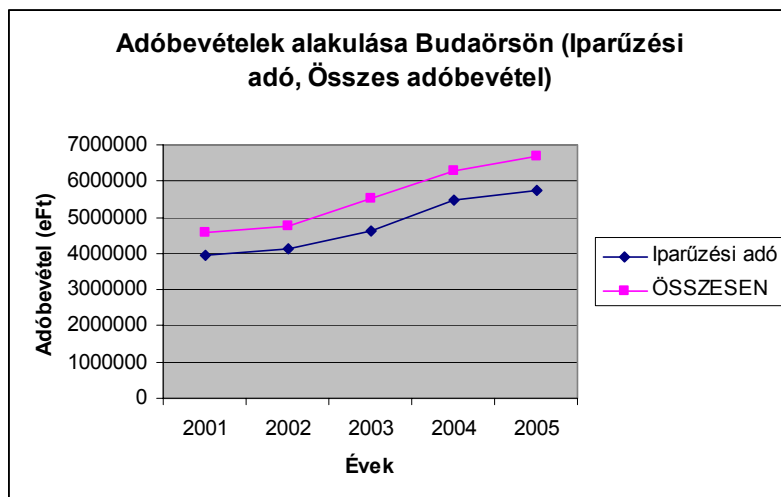
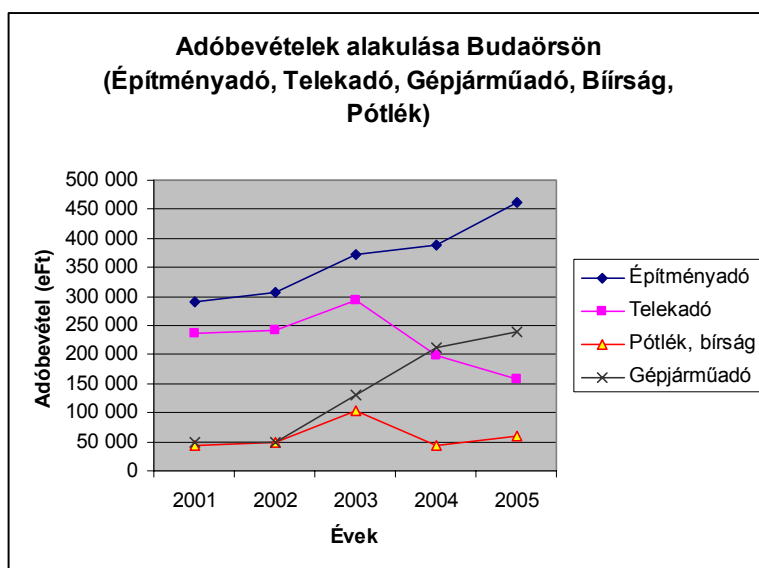
Az Adóiroda javaslata a 2006. évi költségvetési rendelet adóbevételek előirányzatához**Korábbi évek adóbevételének alakulása Budaörsön**

ADÓNEM	2001. évi bevétel eFt	Viszony- szám %	2002. évi bevétel eFt	2001. évhez képest %	2003. évi bevétel eFt	2002. évhez képest %
Építményadó	290 645	100,00%	307 482	105,79%	371 476	120,81%
Telekadó	236 309	100,00%	241 065	102,01%	293 365	121,70%
Iparüzési adó	3 951 260	100,00%	4 114 069	104,12%	4 623 809	112,39%
Pótlék, bírság	44 641	100,00%	48 225	108,03%	101 960	211,43%
Gépjárműadó	49 600	100,00%	48 518	97,82%	129 325	266,55%
ÖSSZESEN	4 573 343	100,00%	4 759 652	104,07%	5 519 935	115,97%

ADÓNEM	2003. évi bevétel eFt	2004. évi bevétel eFt	2003. évhez képest %	2005. évi bevétel eFt	2004. évhez képest %
Építményadó	371 476	387 708	104,37%	462 723	119,34
Telekadó	293 365	198 036	67,51%	156 618	79,08
Iparüzési adó	4 623 809	5 462 983	118,15%	5 743 163	105,13
Pótlék, bírság	101 960	43 188	42,36%	60 762	140,69
Gépjárműadó	129 325	212 268	164,14%	240 455	113,28
Talajterhelési díj	-	-	-	1 451	-
ÖSSZESEN	5 519 935	6 304 183	111,89%	6 665 172	105,73

Adóalanyok számának alakulása Budaörsön

	2001.év (db)	2002.év (db)	2001. évhez képest %	2003.év (db)	2002. évhez képest %	2004.év (db)	2003. évhez képest %	2005.év (db)	2004. évhez képest %
Építményadó	2 768	2 727	98,52%	2 745	100,66%	2 604	94,86%	2 775	106,57%
Telekadó	113	160	141,59%	183	114,38%	204	111,48%	235	115,2%
Iparüzési adó	3 522	3 843	109,11%	3 901	101,51%	4 063	104,15%	4 687	115,36%
Pótlék, bírság	7 088	6 621	93,41%	6 523	98,52%	6 046	92,69%	7 878	130,3%
Gépjárműadó	6 608	6 689	101,23%	6 910	103,30%	8 324	120,46%	9 030	108,48%
ÖSSZESEN	20 099	20 040	99,71%	20 262	101,11%	21 241	104,83%	24 605	115,84%



A fenti táblázatokból és diagramokból jól követhető az adóbevételek növekedése évről évre. A bevételek adónemenként változó ütemben teljesülnek, azonban az adóbevételek összességét tekintve átlagosan 8-10%-os növekedés állapítható meg előző időszakokat figyelembe véve. A 2005. év bevételei a 2004. évi bevételhez viszonyítva ennél alacsonyabb, de még mindig jelentős növekedési ütemet mutatnak (5,73%).

A 2006. évi adóbevételi terv az előző évek tényadatain alapszik, és a Képviselő-testület helyi adókat érintő rendeletmódosításait figyelembe véve készült el.

Egy új adónem, a luxusadó 2006.01.01-től kerül bevezetésre. A 2005. évi CXXI. törvény a luxusadóról az adóhatósági feladatokat – hasonlóan a gépjárműadóhoz – az illetékes önkormányzati adóhatóságnak utalja. Az adóból származó bevétel a települési önkormányzat bevétele. Ezen adónemben éves szinten legfeljebb 1 millió forint adóbevétel realizálható.

A 2006. évi adóbevételi terv

ADÓNEM	Tervezett bevétel (eFt)
Építményadó	650 000
Telekadó	160 000
Iparüzési adó	6 300 000
Bírság	30 000
Pótlék	30 000
Gépjárműadó	250 000
Talajterhelési díj	1 500
Luxusadó	1 000
ÖSSZESEN	7 422 500

Építményadó

Előző évek nagy arányú építményadó növekedését a Budaörsön véghezvitt nagyberuházások indokolják. Az ezirányú fejlődés nem állt meg, így építményadó-bevétel tekintetében továbbra is növekedés várható.

2005. év folyamán eddig több mint 100 db használatbavételi engedély került kiadásra.

A Képviselő-testület 59/2005 (XI.30.) ÖKT sz. rendeletében meghatározott adómérték-emelés (továbbiakban: elfogadott adómérték-emelés) 2006. évi költségvetésre gyakorolt hatása további 185.000 eFt.

Telekadó

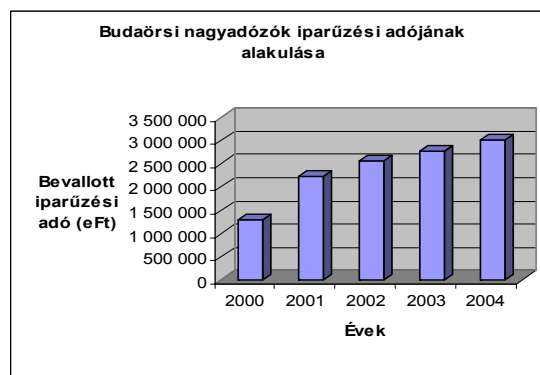
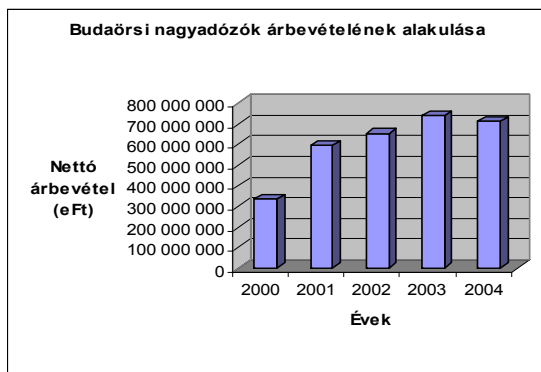
Telekadó bevételekre az elfogadott adómérték-emelés által gyakorolt hatás 21.000 eFt. A 2005. évi eredményes telekadó ellenőrzések következtében szintén jelentős bevétel realizálódott, amely előre nem kalkulálható, így a tervezésnél kiszűrésre került. További változást jelent a Képviselő testület 43/2005 (IX.22) ÖKT sz. rendeletében meghatározott döntés a változtatási tilalomról, melynek költségvetésre gyakorolt hatása a változtatási tilalom megszüntetésével 10.000 eFt többletbevétel, egyes területeken a változtatási tilalom elrendelésével 7.000 eFt bevételekiesés.

A helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. törv. 20.§ alapján Az adókötelezettség a földrészlet belterületté minősítését, illetőleg az építési tilalom feloldását követő év első napján keletkezik. Az adókötelezettséget érintő változást (így különösen az alapterület módosulását, a telek átminősítését) a következő év első napjától kell figyelembe venni. Az adókötelezettség a belterületi földrészlet külterületté minősítése, illetőleg - beépítés esetén - a beépítés évének utolsó napján, építési tilalomnak az év első felében történt kihirdetése esetén a félév utolsó napján szűnik meg.

Iparűzési adó

Budaörs 20 legnagyobb adózójára vonatkozó adatok

	Bevallási időszak	Nettó árbevétel	Viszonyítás előző évhez	Adó	Viszonyítás előző évhez
1	2000	335 393 981		1 294 448	
2	2001	596 562 702	177,9%	2 223 404	171,8%
3	2002	652 942 713	109,5%	2 561 078	115,2%
4	2003	739 322 133	113,2%	2 775 937	108,4%
5	2004	712 216 734	96,3%	3 007 195	108,3%



Az iparüzési adó tekintetében a bevétel évenkénti növekedési üteme alábbhagyott az eddigiekhez képest. A rendelkezésünkre álló adatok a 2004-es gazdálkodási év végéig mutatják a társaságok árbevételének változását, és ennek függvényében az iparüzési adófizetési kötelezettség változását is. Mivel a legnagyobb 20 adózói kör részben átrendeződött, így az előző évhez képest bekövetkezett változás nem ténylegesen ezen vállalkozások fejlődését mutatják. Az adatok információ-tartalma csupán viszonyítási értékeket képvisel az összes adóbevételhez képest.

A 2004. évi bevallások adatai, valamint a 2005. évi adóbevételi adatok alapján 5%-os növekedés figyelembevételével került megállapításra a 2006. évi adóbevételi terv.

Az iparüzési adóbevételre az elfogadott adómérték-emelés által gyakorolt hatás mintegy 300.000 eFt többletbevétel.

Bírság, késedelmi pótlék

E két bevételi forrást tervezése nehézségekbe ütközik, mivel a késedelmi pótlék felszámítása a határidőn túli befizetések után történik, amelyet előre nem tudunk meghatározni. A bírság bevétel pedig két irányból tevődhet össze. Mulasztási bírságot az adóbevallások határidőn túli teljesítése illetve nem teljesítése esetén kell kiszabni. Adóbírságot az adóellenőrzések során az adóhiány után kell megállapítani. Ennek tükrében csak hozzávetőlegesen, előző évek átlagában lehet prognosztizálni a várható bevételt.

Gépjárműadó

Gépjárműadó esetében a 2004. évi kiugró bevétel egyrészt a gépjárműadó törvényben meghatározott mértéke növekedésének köszönhető, másrészt a fenti táblázatból jól látható, hogy nagy arányban nőtt az adóalanyok száma is, mivel 2004.01.01-től az adóalany nyilvántartást a Belügyminisztérium központi nyilvántartásából vezetjük, amely sokkal megbízhatóbb és valósabb információt ad számunkra ezzel jobban kiszűrve az eddig elmulasztott bejelentkezőket, jelentősen megnövelve az adóalanyok számát. Az elmúlt időszakra elmondhatjuk, hogy az országos nyilvántartással összhangban történik az adóztatás, így az adóalanyok számának, és egyben az ebből eredő adóbevétel jelentős növekedése 2006. évben nem valószínűsíthető.

Talajterhelési díj

A 2005. év tényleges adatait figyelembe véve korrekciós tényező nélkül került tervezésre ezen adónemből várható bevétel.

Budaörs, 2006-01-02

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
2006. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2006. évi terv			
		normatív hozzájárulás alapja (fő)	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%	80% elvonás
I. Normatív hozzájárulások					
(a Költségvetési törvény 3. sz. melléklet szerint)					
1.	Települési önkormányzatok feladatai			48 448	38 758
	a) Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	25 299	1 400	35 419	28 335
	b) Tömegközlekedési feladatok	25 299	515	13 029	10 423
2.	Közzétett igazgatási feladatok (kp-i számítás)			48 158	38 526
	a) Önkormányzatok működése és gyámügyi igazgatási feladatok			48 158	38 526
	aa) alap-hozzájárulás	1	3 300 000	3 300	2 640
	ab) Önkormányzatok működéséhez	56 764	450	25 544	20 435
	ac) Gyám és építészeti igazgatás		280	19 314	15 451
5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	162	3 800	616	492
6.	Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanításának támogatása	400	100	40	
9.	Pénzügyi és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátások (központi számítás)			98 337	78 670
10.	A lakáshoz jutás feladatai (központi számítás)			28 573	22 858
11.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok			52 120	25 707
	a) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai	25 299		19 986	
	c) Szociális étkeztetés	150	70 800	10 620	8 496
	d) Házi segítségnyújtás	21	104 800	2 201	1 761
	e) Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	40	50 000	2 000	1 600
	g) Támogató szolgálat	1	8 722 000	8 722	6 978
	j) Időszerű, pszichológiai és szociális betegek, hajléktalanok nappali intézményi ellátása	20	197 000	3 940	3 152
	k) Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	10	465 100	4 651	3 721
14.	Gyermekek napközbeni ellátása			49 340	39 472
	a) Bölcsődei ellátás	104	460 000	47 840	38 272
	c) Ingyenes intézményi étkeztetés	30	50 000	1 500	1 200
15.	Óvodai nevelés	931	199 000	185 269	148 215
16.	Iskolai oktatás			599 830	377 152
	a) Iskolai oktatás 1-4 évfolyamokon	1 119	204 000	228 276	182 621
	b) Iskolai oktatás 5-8 évfolyamokon			243 164	194 531
	ba) 5-8 évf.	1 147	212 000	243 164	194 531
	c) Iskolai oktatás 9-13 évfolyamokon			121 306	
	ca) 9-13 évf.	463	262 000	121 306	
	d) Iskolai szakképzés (szakmai elméleti képzés)	22	210 000	4 620	
	e) Iskolai szakképzés (szakmai gyakorlati képzés)			2 464	
	eb) Iskolai szakképzés szakmai oktatás (első évf.képzéshez)	11	156 800	1 725	
	ec) Iskolai szakképzés szakmai oktatás (záró évf.képzéshez)	11	67 200	739	
17.	Különleges gondozás keretében nyújtott ellátás			13 488	10 022
	a) Gyógynevelési nevelés, oktatás óvoda, általános iskola			12 528	10 022
	aa) Általános iskola 1-4 évfolyamos tanulók	12	464 000	5 568	4 454
	aa) Általános iskola 5-8 évfolyamos tanulók	15	464 000	6 960	5 568
	b) Korai fejlesztés, gondozás	4	240 000	960	
18.	Alapfokú művészetoktatás			16 695	
	a) zeneművészeti ág	159	105 000	16 695	
20.	Hozzájárulások egyéb közoktatási nevelési, oktatási feladatokhoz			70 939	54 615
	a) Általános iskolai napközi foglalkozás			29 003	23 202
	aa) Általános iskolai napközi foglalkozás Közzétett. tv. 53§ (4) bek.	1 261	23 000	29 003	23 202
	b) Különleges helyzetben lévő gyermekek, tanulók támogatása			800	640
	ba) Nappali rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanulók után			800	640
	ba1) Képesség-kibontakoztató felkészítés	2	20 500	41	33
	ba2) Személyiség-fejlesztő, tehetség-gondozó, felzárkóztató oktatás	12	20 500	246	197
	ba3) 2004/2005. tanévet megelőzően fejlesztő, felzárkóztató oktatás	17	20 500	349	279
	ba4) 2004/2005. tanévtől indított fejlesztő, felzárkóztató oktatás	8	20 500	164	131
	c) nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, roma kisebbségi okt.			33 390	26 712
	ca1) nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés	312	45 000	14 040	11 232
	ca2) nemzeti, etnikai kisebbségi iskolai oktatás	430	45 000	19 350	15 480
	d) nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás			5 077	4 061
	d3) nyelvi előkészítő évfolyamok	71	71 500	5 077	4 061
	e) Hozzájárulás pedagógiai, szakmai szolgáltatások igénybevételeéhez	3 709	720	2 670	
21.	Egyéb hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához			13 455	10 764
	a1) Óvodába bejáró gyermekek ellátása	113	15 000	1 695	1 356
	a2) Általános iskola 1-4 évfolyamon tanulók ellátása	244	15 000	3 660	2 928
	a3) Általános iskola 5-8 évfolyamon tanulók ellátása	216	15 000	3 240	2 592
	a4) Középiskola 9-13, szakiskola 9-10 évfolyamokon tanulók ellátása	311	15 000	4 665	3 732
	a5) Szakképzési évfolyamokon tanulók ellátása	13	15 000	195	156
22.	Gyermekek- és ifjúságvédelemmel összefüggő juttatások, szolgáltatások			76 935	48 972
	a) Óvodában, iskolában, kollégiumban szervezett kedvezményes étkeztetés	1 113	55 000	61 215	48 972
	b) Tanulók ingyenes tankönyvellátása	1 572	10 000	15 720	
23.	Helyi közművelődési és közgyűjtőmeny feladatok	25 299	1 166	29 499	23 599
Normatív állami hozzájárulások összesen:				1 331 741	917 822

* A normatív hozzájárulás alapja m³-ban van megadva.

Ssz.	Megnevezés	2006. évi terv		
		normatív hozzájárulás alapja (fő)	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%
Normatív kötött felhasználású támogatások				
	(a Költségvetési törvény 8. sz. melléklet szerint)			
I.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz			28 187
I/1.	Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, felkészülés támogatása	404	11 700	4 727
I/3.	Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok	0	5 400	0
I/4.	Pedagógiai szakszolgálat	23	1 020 000	23 460
II.	Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz			2 241
II/2	Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása			1 611
	II/2/a Önkormányzat által szervezett közcélú munka támogatása			1 611
II/3.	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	67	9 400	630
Normatív kötött felhasználású támogatások összesen:				30 428

Ssz.	Megnevezés	2006. évi terv		
		normatív hozzájárulás alapja (fő)	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%
A helyi önkormányzatok Színházi támogatása (a Költségvetési törvény 7. sz. melléklet szerint)				
	Budaörs Város Önkormányzat (Budaörsi Játékszín)			59 900
A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (5. sz. melléklet)				
	Helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása	6	640 000	3 840
SZJA átengedett része				
	Gépjármű súlyadó			672 681
	Luxusadó			250 000
				1 000
Állami hozzájárulások összesen:				
				2 349 589
Jövedelem differenciálódás mérséklése				
				-917 822
Jövedelem differenciálódás összesen				
				-917 822
Költségvetési kapcsolatokból összesen				
				1 431 768
Beruházás utáni normatíva visszaigénylés				
				215 698
Költségvetési kapcsolatokból mindösszesen				
				1 647 466
Államháztartási tartalék:				
	Helyben maradó SZJA 5,59%-a			-37 603
Normatív állami támogatások összesen:				
				1 609 863

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai részletes bontásban

eFt-ban

Megnevezés	2006. évi előirányzat
I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása	
1. Ingatlanvásárlás (üzleti célú)	100 000
2. Kisajátítás, kártalanítás, ingatlanrendezés	55 000
3. Vásárolt egyéb építmények értéke (Törökugrató szikla kerítés továbbépítés)	25 000
4. Vásárolt földterületek értéke (Szilvás felvásárlása)	192 013
5. Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása	66 750
6. Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	176 360
Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása összesen:	615 123
II. Beruházások	
1. Intézmények	
1.1. Esze Tamás utcai Általános iskola bővítése, korszerűsítése	400 000
1.2. Terrapark területén új óvoda építése	250 000
1.3. Uzsoda előkészítése	30 000
1.4. Tervezési költségek összesen	50 000
Intézményi beruházások összesen:	730 000
2. Elektromos beruházások	
2.1. Kossuth szobor díszvilágítása	2 500
2.2. Domb utcai parkhoz közvilágítás létesítése	5 000
2.3. Kolozsvári úton közvilágítási hálózat bővítés	1 500
2.4. Ózibarack utca közvilágításának bővítése és rekonstrukciója	8 000
2.5. Uzsodaépítéshez kapcsolódó 20kV-os hálózat kiváltások, trafó építés, közvilágítás l.	48 000
2.6. Szabadság út-transzformátor állomás áthelyezése	20 000
2.7. Közvilágításkorszerűsítése különböző utcákban	15 000
2.8. Tervezési költségek összesen	5 000
Elektromos beruházások összesen:	105 000
3. Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők	
3.1. Tavasz u. (Clementis L. - Aradi u.)	70 000
3.2. Ady Endre u.	70 000
3.3. Erdélyi u.	50 000
3.4. Bányász u.	40 000
3.5. Beregszászi u. III. ütem	60 000
3.6. Gyalogátkelőhelyek kialakítása	10 000
3.7. Lajta köz (2 utca)	20 000
3.8. Vasváry P. u.	20 000
3.9. Rezeda u. (Margaréta u. - Kökörcsin u.)	50 000
3.10. Törökugrató u. (Szabadság út - Rezeda u.)	35 000
3.11. Kökörcsin u. (Szabadág út - Rezeda u.)	20 000
3.12. Bazsalikom u.-Bazsarózsa u.	80 000
3.13. Orgona u.	60 000
3.14. Szabadság u. - Szivárvány u. csp. ideigl. körforgalom	20 000
3.15. Rézvírág u. útszélesítés	30 000
3.16. Kőszirt u.	20 000
3.17. Víg u. (Ódvashegyi árok előtti szakasz)	10 000
3.18. Uzsoki köz	10 000
3.19. Kőhegyi lépcsők	35 000
3.20. Szüret u.	80 000
3.21. Szilva u.	60 000
3.22. Csiki u.	80 000
3.23. Tervezési költségek összesen	77 000
Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők összesen:	1 007 000
4. Felszíni vízelvezetés	
4.1. Károly király úti levezetőmeder bővítése a Csata utca alatt	65 000
4.2. Naphegyi árok Stefánia utca alatti szakaszának kiváltása	120 000
4.3. Csőáteresz átsajtolása az autópálya 8+645km szelvényében	130 000
4.4. Uzsoda külő csapadékvízelvezetése	5 000
4.5. Kőhegyi árok rendezése a Víztorony u. Fátyol u. között, Széles u. alatti szak.,Kötő utcánál	30 000
4.6. Malomdűlői árok folyamatosságának kiépítése	20 000
4.7. Hordalékfogó építése a Budaörsi mellékág MÁV kereszteződése fölé	5 000
4.8. Tervezési költségek összesen	20 000
Felszíni vízelvezetés összességében:	395 000

5.	Zöldfelület fejlesztés	
5.1.	Csillag u. parképítés	20 000
5.2.	Köztér- Stefánia u. csomópont környezetrendezése	10 000
5.3.	LTP közösségi ház kertje	3 000
5.4.	Szüret u. Fügefá u. Sóvírág u. forrás környezetrendezése	5 000
5.5.	Varjú u. forrás környezetrendezése	5 000
5.6.	Parkerdő kivitelezés Naphegy, Tűzkő-hegy, Törökugrató sikeres pályázat esetén	8 000
5.7.	Tárogató u. játszótér	15 000
5.8.	Kőhegy támfal mellé játszóhely	8 000
5.9.	Lakótelepi Fűtőmű melletti játszótér	15 000
5.10.	Lakótelep Patkó utcai játszótér	18 000
5.11.	Hosszúréti patak mellett parképítés	31 000
5.12.	Tervezési költségek összesen	8 000
	Zöldfelület fejlesztés összesen:	146 000
6.	Ivóvízhálózat fejlesztése	
6.1.	Deák F. u. (Vasvári u.-Baross u.) vízvezeték építés	3 000
6.2.	Erdélyi u. (Mátyás kir. utca felőli 3 ingatlan) vízvezeték építés	3 000
6.3.	Mester u. vízvezeték építés	7 000
6.4.	Uzodához vízvezeték építés	9 000
6.5.	Hegyalja utca vízellátás (vezeték és gépház) önkormányzati önrész társulati formához	30 000
6.6.	Csiki utca	13 000
6.7.	Bazsarózsa, Bazsalikom u.	35 000
6.8.	Tervezési költségek összesen:	20 000
	Ivóvízhálózat fejlesztése összesen:	120 000
7.	Gázvezeték hálózat fejlesztése	
	Tehermesítő út gázkiváltás-2005 évi keret kiegészítése	10 000
	Gázvezeték hálózat fejlesztése összesen:	10 000
8.	Szennyvízhálózat fejlesztése	
8.1.	Vasvári-Deák F. u. szennyvízcsatorna kiváltás	28 000
8.2.	Alma u. szennyvízcsatorna építés	28 000
8.3.	Uzoda szennyvízelvezetése	42 000
8.4.	Bányász utca szennyvízcsatorna építés	6 000
8.5.	Lajta köz szennyvízcsatorna építés	2 000
8.6.	Hegyalja utca szennyvízelvezetés önkormányzati önrész társulati formához	30 000
8.7.	Tervezési költségek összesen	20 000
	Szennyvízhálózat fejlesztése összesen:	156 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:		2 669 000
III. Felújítások		
1.	Intézmények	
1.1.	Intézmények	120 000
1.2.	Nefelejcs u-i Ötmetőben sírkövek restaurálása, kerítés átépítése	10 000
1.3.	Köztéri szobrok, emlékek felújítása	3 000
1.4.	Római villa rekonstrukció	10 000
	Intézményfelújítások összesen:	143 000
2.	Út- és járdafelújítás, közterületi támfalak	
2.1.	Tátra u. (Szakály M. - Budapesti út)	30 000
2.2.	Vas u.	30 000
2.3.	Balesetveszélyes szakaszok járhatóvá tétele (Varjú, Kolozsvári, Sikló, Kóhalom, Hegyalja u., Panoráma u., stb.)	122 000
2.4.	Fagyöngy u.	20 000
2.5.	Főveny u.	20 000
2.6.	Budafoki út	40 000
2.7.	Felsőhatár u. torkolat	10 000
2.8.	Járdafelújítások	163 000
2.9.	Kolozsvári utca épülő körforgalomhoz csatlakozó szakasz	25 000
	Út- és járdafelújítás, közterületi támfalak összesen:	460 000
3.	Felszíni vízelvezetés	
3.1.	Budaörsi mellékág MÁV kereszteződés tehermentesítése	20 000
3.2.	Frankhegyi árok Tüske utcai átereszének felújítása	15 000
3.3.	Tűzkőhegyi árok burkolása az autópálya - Farkasréti út között	45 000
3.4.	Árpád u. vízelvezetés felújítása	15 000
3.5.	Hársfa utcából induló árok felújítása	15 000
3.6.	Kikelet u. és környéke	20 000
	Felszíni vízelvezetés összesen:	130 000
4.	Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból)	67 500
5.	Termálkút létesítése	200 000
6.	Intézmények akadálymentesítése	40 000
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:		1 040 500
Felhalmozási kiadások összesen:		4 324 623

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Korrigált saját bevételeinek kimutatása

a., Saját folyó bevételek

	<i>eFt-ban</i>
Helyi adók	7 170 000
Gépjárműadó	250 000
Kamatbevétel	90 000
Osztalékbevétel	1 200
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	37 500
Egyéb sajátos bevételek	13 570
Saját folyó bevételek összesen	7 562 270

b., Rövid lejáratú kötelezettségek

	<i>eFt-ban</i>
Felhalmozási célú hitel visszafizetése	100 000
Megszűnt víziközmű társulati hitel visszafizetése	30 288
Felhalmozási célú hitel kamata	157 675
Felhalmozási célú váltó	15 000
Társaságnál kezességvállalás	30 000
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	332 963

c., Saját folyó bevételek - rövid lejáratú kötelezettségek **7 229 307**

d., Korrigált saját bevétel c*70 % (5.060.515 eFt) megszűnt víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás beszédéséből bevétel: 21800 eFt) **5 082 315**

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések állománya 2005. december 31-i állapot:

TÁRSASÁG NEVE	RÉSZVÉNY NÉVÉRTÉKE Ft	BEKERÜLÉSI ÁR Ft	KÖNYV SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban 2005.12.31.	A TÁRSASÁG JEGYZETT TŐKÉJE Ft-ban	ÖNKORMÁNYZATI RÉSZESEDÉS %-ban
AMFORA Kereskedelmi Rt.	13 970 000	13 970 000	13 970 000	278 819 000	5,010%
Fővárosi Vízművek Rt.	337 610 000	337 610 000	337 610 000	58 600 310 000	0,576%
MOBILITAS Rt. f.a.	84 000 000	84 000 000	23 830 720	820 000 000	10,244%
ÚTVASÚT Rt. f.a.	77 910 000	77 910 000	19 445 780	700 000 000	11,130%
TIGÁZ Rt.	45 929 000	45 929 000	45 929 000	17 000 000 000	0,270%
Bábolna Rt. v.a.	262 500	223 125	26 250	12 906 465 000	0,002%
Budaörsi Teniszcentrum Rt.	10 000	10 000**	10 000	20 010 000	50,000%
FŐTEJ Kft. f.a	9 590 000	1 678 250***	1 678 250	907 480 000	1,057%
TÖRS Kft.	1 530 000	1 530 000	1 530 000	3 000 000	51,000%
ETV Kft.	27 510 000	27 510 000****	27 510 000	337 590 000	8,149%
BTG Kft.	242 220 000	217 120 000	242 220 000	242 220 000	100,000%
Összesen:	840 541 500	841 900 375	713 760 000		
Azonnal értékesíthető részvények :					

Budaörs, 2006. január 4.

** Alapító részvényes, szavazatsöbbségi részvény
 *** Tartozás fejében üzletrészt átvétel
 **** 24.120 eFt pénzbeli betét, 3.390 eFt aport
 (1995.12.18.)

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

DISZKONT KINCSTÁRJEGYEK 2005.12.31-ei állománya

Vásárlás dátuma	Megnevezés	Darab	Névérték	Vételi ár	Bróker megnev.	Lejárat időpontja
2005.08.10	D 06 01 18	3 014	30 140 000 Ft	29 345 992 Ft	ERSTE	2006.01.18
2005.07.06	D 06 07 05	8 212	82 120 000 Ft	77 165 536 Ft	ERSTE	2006.07.05
2005.08.12	D 06 01 18	1 229	12 290 000 Ft	11 970 153 Ft	ERSTE	2006.01.18
2005.12.21	D 06 08 30	387	3 870 000 Ft	3 712 766 Ft	ERSTE	2006.08.30
2005.12.30	D 06 05 10	202	2 020 000 Ft	1 977 544 Ft	ERSTE	2006.05.10
		13 044	130 440 000 Ft	124 171 991 Ft		

ÁLLAMKÖTVÉNYEK 2005.12.31-ei állománya

Vásárlás dátuma	Megnevezés	Darab	Névérték	Vételár	Lejárat időpontja
2001.09.14	2010/A	3 135	31 350 000 Ft		2010.08.12
2001.09.14	2009/A	3 135	31 350 000 Ft		2009.08.12
2001.09.14	2008/B	3 135	31 350 000 Ft		2008.08.12
2001.09.14	2007/C	3 135	31 350 000 Ft		2007.08.12
2001.09.14	2006/D	3 135	31 350 000 Ft		2006.08.12
2003.02.27	2007/E	11 722	117 220 000 Ft		2007.08.12
1996.03.06	2013/C	15 000	150 000 000 Ft	159 905 300 Ft	2013.12.20
		42 397	423 970 000 Ft		

7. sz. tájékoztató

13/2005.(12.18.) BRÖ.sz. határozat A Budaörsi Roma Önkormányzat 2006. évi költségvetésének elfogadása

A Budaörsi Roma Önkormányzat elfogadta a 2006. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját a következők szerint:

I.) Bevétel

- | | |
|------------------------------|---------------|
| 1.) Állami támogatás: | 640.000 Ft. |
| 2.) Önkormányzati támogatás: | 3.185.000 Ft. |
| Bevétel összesen: | 3.825.000 Ft. |

II.) Kiadások

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| 1.) Személyi juttatás: | 1.800.000 Ft. |
| 2.) Munkaadókat terhelő jár.: | 729.000 Ft. |
| 3.) Dologi kiadások: | 1.296.000 Ft. |
| Kiadások összesen: | 3.825.000 Ft. |

2/2006.(I.12.) GKÖ. sz.**határozat**

A Görög Kisebbségi Önkormányzat a 28/2005.(XII.16.) GKÖ. sz. határozatát módosítja, és a 2006. évi költségvetés bevételi és kiadási oldalait az alábbi részletezés szerint fogadja el.

Bevétel:	Állami támogatás	640.000,- Ft
	Önkormányzati támogatás:	<u>4.476.000,- Ft</u>

Bevételek összesen: **5.116.000,-Ft**

Kiadás:

Személyi juttatások:	1.416.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járuléák	618.000,- Ft
Dologi kiadások összesen:	3.082.000,- Ft

Kiadások összesen: **5.116.000,- Ft**

2/2006.(I.10.) RÖ. sz.

határozat

2006. évi költségvetés

A Budaörsi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat

2006. évi bevétel	állami:	640.000 Ft
	önkormányzati:	2.990.000 Ft

2006. évi bevétel	3.630.000 Ft
--------------------------	---------------------

2006. évi kiadás	3.630.000 Ft
-------------------------	---------------------

Kiadások részletezése:

Személyi juttatás	2.040.000 Ft
Munkaadói járulék	634.000 Ft
Dologi kiadások	956.000 Ft

2/2006. (I.10.) SZKÖ sz.**határozat**

A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat a 38/2005. (XII.12.) SZKÖ sz. határozatát módosítja, és a 2006. évi költségvetését a következőképpen fogadja el:

Bevételek:		Kiadások:	
Állami támogatás:	640 000	Személyi juttatás és járulékok:	
Önkormányzati támogatás	2 956 000		2 022 000
összesen:	3 596 600	Dologi kiadások:	1 574 600
		összesen:	3 596 600

17/2006.(II.02.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata a Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott 2006. évi Költségvetésnek megfelelően módosítja 150/2005.(XII.15.)sz. BNNÖ Határozatát a következők szerint:

A 2006. évi részletes költségvetési terv a következő:

Bevétel	Összeg (eFt)
1. Önkormányzati támogatás	13.811
2. Költségvetési támogatás	640
Bevételi terv összesen	14.451

Kiadás	Összeg (eFt)
1. Személyi juttatás	2.688
2. Munkaadót terhelő járulék	1.170
3. Dologi kiadások	
1. Készletbeszerzés	500
2. Szolgáltatások (telefon, szállítás, szakértői díj, posta, stb.)	2.200
3. Különféle dologi kiadás (reprezentáció és propaganda költséggel együtt)	2.207
4. Egyéb folyó kiadás (reprezentációs költség után munkáltató által kifizetett adó – 55 %-kal együtt)	1.167
4. Felhalmozási kiadás	3.919
5. Átadott pénzeszközök	600
Kiadási terv összesen:	14.451

A BNNÖ megbízza Ritter Imre elnököt, hogy 2006. február 3-án a határozat kivonatát Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda részére adja le.

Felelős: Ritter Imre BNNÖ elnök

Határidő: 2006. február 03.

4/2006.(I.5.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata a BVÖ PH Pénzügyi Irodával történt egyeztetés alapján a Dr. Ridl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény „Heimatismuseum” 2006. évi intézményi költségvetését 5 engedélyezett létszámmal és 28.475 e Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadja el.

I. Bevételi előirányzat:

Intézmény neve: Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti
Gyűjtemény

2006. ÉVI INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS

e Ft	
Megnevezés	Előirányzat
I. Támogatások	
1. Helyi önkormányzati támogatás	28 475
Támogatások összesen:	28 475
Bevételek összesen	28 475

A kiadási előirányzatok részletezését a mellékelt táblázat tartalmazza.

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzat megbízza Ritter Imre elnököt és Kovács Veronikát a Heimatismuseum mb igazgatóját, hogy a BNNÖ határozatát a BVÖ PH Pénzügyi Iroda részére 2006. január 9-ig adja le.

Felelős: Ritter Imre BNNÖ elnök

Határidő: 2006. január 6.

2/2005.(II.03.) ÖKÖ sz.

határozat

A testület egyhangúlag úgy határoz, hogy elfogadja a 2006. évi költségvetést a következők szerint:

Bevétel:

Állami támogatás	640 eFt
Önkormányzati támogatás	2.841 eFt
Összesen:	3.481 eFt

Kiadás:

Személyi juttatás (BKV)	168 eFt
MK járulékok	0 eFt
Dologi kiadások	500 eFt készletbeszerzés
	1.113 eFt szolgáltatások
	1.500 eFt különféle kiadások
Felhalmozás	200 eFt
összesen:	3.481 eFt

SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉS AZ 1. SZ. ÁLTALÁNOS ISKOLA 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉHEZ

Bár a tervezés alapvetően bázis szemléletű, mind a bevételek, mind a kiadások oldalán figyelembe vettük a 2005. évi tapasztalatokat, valamint a 2006-os év feladatváltozásait és a már – csak részben – ismert körülményváltozásokat is.

Így a bevételek várható összegét 3 Mo Ft-tal megemeltük az étkezők számának növekedése, valamint a térítési díj emelkedése miatt. Ugyanakkor 1,4 Mo Ft-tal csökkenteni kényszerültünk a bérleti díjbevételeket, hiszen a várható beruházás miatt tornatermünket hasznosítani nem tudjuk.

Igaz, az étkezési díjbevétel növekedése nem könnyíti gazdálkodásunkat, hisz kiadási oldalon nagyobb mérvű kiadásnövekedéssel kell számolnunk. (A vásárolt élelmezés ára: nyersanyagár + 50 % rezsi.)

Mindenekelőtt kialakítottuk a módosított 2005. évi bázist. Ebből levonásra kerültek a szakszolgálat átszervezésével kapcsolatos költségek, a német nemzetiségi feladatok támogatása, valamint az eseti eszközbeszerzések és dologi költségek (pl. kórustalálkozó).

Több év tapasztalata alapján a bázist módosítottuk úgy, hogy bér + járulékait a dologi költségekhez átcsoportosítottuk. Az intézmény ugyanis évek óta görgeti a hibát: alultervezett dologi és felültervezett bérkiadások. Évek során rendszeresen elmaradt a bérmaradvány kifizetése, hiszen a szükséges dologi kiadásainknak nem volt meg a fedezete, ezért saját hatáskörben előirányzatot módosítottunk.

Jelen tervezet tehát a bázisszemlélet hibáit hivatott kiküszöbölni. A tervezés során figyelembe vettük továbbá a jogszabályi változásokat (ÁFA csökkenés, Eho csökkenés, természetbeni juttatások növelhetősége: étk. jegy,).

A bérköltséget 2006-ban a következő jogcímekkel növeltük:

2005. Szeptemberben indult kislétszámú osztállyal kapcsolatos bérkiadások szintezése

0,5 fő rendszergazda bérének beépítése

soros előlépők bérének differenciája

étkezési jegyek díjának emelése,

jubileumi jutalmak és nyugdíjba vonulók jogszabály szerinti járandóság

„O” egyszeri juttatás jogszabály adta módosítása

A dologi költségeket a következő jogcímekkel növeltük:

Több százéves intézményi anyakönyvek, bizonyítványok archiválása: Iskolánk a legrégebbi budaörsi iskolaként sok anyakönyvet és osztálynaplót őriz az 1800-as évektől kezdődően. Ezt a nagy dokumentumkincset szeretnénk megőrizni az utókornak, és internetes hozzáférhetőséget biztosítani a kutatóknak, családi megkeresőknek. Ez a kért pénzmennyiség csak a legrégebbi dokumentumokhoz elég.

Iskolai ünnepi kiadványra feltételek megteremtése: Egy összefoglaló kiadványt szeretnénk megjelentetni az iskoláról, melynek bekerülési költsége kb. egymillió forint, ehhez hozzájárulásként kérünk 400 e Ft-ot.

Szekerénycserék, beépített (öltöző) szekrények javítása: A Rózsa utcai épületben a folyosói öltözőszekrények javításra szorulnak, sok tanteremben a pozdorjaszekrények tönkrementek, cserére szorulnak, és a tanulók eszközeinek megőrzése miatt is szükség van újak beszerzésére. (Néptáncruhák tárolása, tanulói taneszközök, kórusruhák tárolása)

Szociális étkeztetés költségei

„Porci-Berci” program

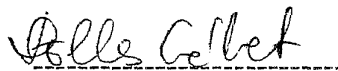
Fejlesztési célok:

Klíma: A Rózsa utcai épületben a leendő nagy informatika teremben szükséges 1 nagy teljesítményű berendezés, és a tanáriban szintén, mert az üvegfal miatt elviselhetetlen a hőség.

Projektor: Az informatika emeltszintű oktatás, a továbbképzések, előadások elengedhetetlen kelléke a projektor és a hozzávaló laptop.

Számítógép: A felső tagozaton egy teljes osztályt befogadó számítógépteremre van szükségünk, hiszen a multimédiás oktatást csak úgy tudjuk megvalósítani, ha az egész osztályt együtt tudjuk foglalkoztatni pl. földrajzórán vagy egyéb szakórákon. Az informatika emeltszintű képzés is feltétlenül indokolja, hogy létrejöjjön ez a nagyterem, hisz jelenleg a megnövekedett informatikai szakmai feladatokat nem tudjuk megfelelő színvonalban ellátni. A kért összeg tartalmazza a 31 db végpont kiépítését, a szerelési munkadíjat, és a 30 db teljes gép beszerzését. Az előző évi költségvetésünk tartalmazott 4550 e. Ft fejlesztési célú összeget (a kisteremre). Ennek 2450 e. Ft-tal történő kiegészítése szükséges ahhoz, hogy a fenti cél megvalósuljon. Így a Rózsa utcában egy nagy és egy kislétszámú jól felszerelt informatika szaktanterem áll majd rendelkezésre.

Budaörs, 2005. december 21.



Dölles Erzsébet

Ig.



2006. évi
intézményi költségvetés szöveges indoklása

KIADÁSOK

A 2006. évi költségvetésünket - a jóváhagyott koncepció kiadási és bevételi előirányzatain felüli tételekkel együtt - az alábbi részletezés szerint terveztük:

Személyi juttatások: az étkezési hozzájárulás magában foglalja az étkezési utalvány 500,-Ft-os, illetve a természetbeni étkeztetési hozzájárulás 1000,-Ft-os 1 főre jutó emelését, valamint a bérletterítés 80%-os, és saját gépjármű munkába járáshoz igénybe vett 3,-Ft-ról 9,-Ftra növekedett 6,-Ft/km adómentes juttatásokat.

Munkáltatót terhelő járulékok: az egészségügyi hozzájárulás 3450,-Ft-ról történő csökkentése 1950,-Ft/fő került tervezésre teljes és részmunkaidős foglalkoztatás figyelembe vételével.

Dologi kiadások: a 2005. évvégéig várható teljesítések alapján az energiahordozók között a villamos-energia, távhő- és melegvíz, víz-és csatornadíjak növekedése lett tervezve.

Az élelem kiadás nemen az étkezési norma 5%-os növekedése, valamint az étkezők létszámának emelkedése került beépítésre, és ezek 15%-os áfa vonzata.

2006. január 1-től hatályos áfa kulcs változás miatt 25%-osról 20%-os áfa megállapítása miatt, 5%-os csökkenést terveztünk a termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója tételen.

Az oktatási épület I. emeletén II. ütemben öltözőszekrények bontási költsége, valamint a hétfélig takarítás különbözete került tervezésre.

Felhalmozási kiadások:

Új számítástechnika szaktanterem kiépítése

Intézményünkben a 2000-2001-es tanév óta informatika irányultságú csoportokat indítunk. Az első ilyen tanulócsoporthoz most ötödikes. Szaktantermünk 18 tanuló géppel már nem képes kielégíteni az informatika csoportok igényeit.



- 2 -

Az utóbbi 3 évben rohamosan fejlődött könyvtárunk multimédia állománya, továbbá több fejlesztő szoftvert is vásároltunk. Munkaközösségeink saját fejlesztésű elektronikus anyagokkal bővítették taneszköz-készletüket.

Tanáraink már nem csak az informatika órákon szeretnék használni a számítógépes környezetet, hanem szakóráikon is igénybe vennék a gépeket.

Az Internet felhasználása az önálló tanulásban már szinte természetes. 570 tanulót nem tudunk kiszolgálni a jelenlegi gépparkkal.

Géptermünk kihasználtsága mind a délelőtti, mind pedig a délutáni foglalkozások tekintetében 100%-os.

Iskolánk alapítványi segítséggel és pályázatokkal bővítette hardverparkját. A 2005-ös évben mintegy 2 millió forint értéket kaptunk külső forrásokból. Ez, és az informatikai normatíva pusztán jelenlegi szaktantermünk fenntartására elegendő.

Az előzőekben felvázoltak alapján terveztünk:

- | | |
|--|-------------|
| - számítástechnikai asztalokra és tanulói székekre 18-18db, tanári asztalra és székre 1-1db: | 690 eFt-ot, |
| - légkondicionálóra 2db, kerámiatáblára 1 db: | 760 eFt-ot, |
| - projektorra 1 db: | 600 eFt-ot, |
| - laptopra (1db oktatás, 1 db logopédia) 2db: | 700 eFt-ot, |

valamint:

- | | |
|---|------------------|
| - I. emeleti folyosó öltözőszekrényekre: | 2.500 eFt-ot, |
| - öltözőszekrények beépítésére: | 800 eFt-ot, |
| - logopédiai terápiás helyiség bútorzatára: | 700 eFt-ot, |
| Felhálmózási kiadások összesen: | 6.750 eFt |

BEVÉTELEK

Működési célú saját bevételeink között került tervezésre az **intézményi ellátási díj** (5%-os norma emeléssel és az étkezők létszámának növekedésével), **szolgáltatás ellenértékeként** a tovább számlázásból befolyandó bevételek, a tornacsarnok és műfüves pálya **bérleti díjai**, és ezen tételek **áfa bevételei**.

Az **állami támogatások** között központi forrásként a normatíva 20%-a és a kötött felhasználású normatív támogatás 100%-os mértéke, illetve



önkormányzati forrásként az állami normatíva elvonás kiegészítése lett tervezve.

A helyi önkormányzati támogatások között terveztük a költségvetési előirányzatok (kiadási előirányzat főösszege, és bevételi előirányzat főösszege) egyensúlyát biztosító különbözetet.

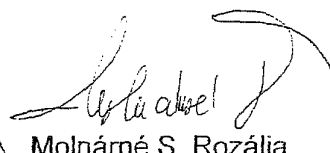
Kérjük a tisztelt Képviselőtestületet, hogy intézményünk zavartalan működtetése érdekében, a 2006. évre összeállított költségvetésünket a fentiekben leírtak szerint jóváhagyni szíveskedjenek.

Budaörs, 2005. december 21.

Tisztelettel:


Turcsik Viktor
Igazgató




Molnárné S. Rozália
gazd. vezető

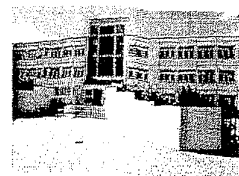
Melléklet: kiadási és bevételi táblák,
létszám tábla.



Jakob Bleyer Deutsche Nationalitäten Grundschule Wudersch
Bleyer Jakob Német Nemzetiségi Általános Iskola

2040 Budaörs Iskola tér 1.

Tel/fax: 06-23420-979



Budaörs Város Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi Iroda

Tárgy: 2006. évi költségvetés

Almási Ibolya
részére

Tisztelt Irodavezető Asszony!

A Bleyer Jakob Német Nemzetiségi Általános Iskola részéről a költségvetésben – már a koncepcióban leírtak alapján - **feladatváltásként** az alábbiakat írtuk be:

Eddig a PORCI-BERCI tartásjavító foglalkozásokat a 2. évfolyamon a Köznevelési Iroda közreműködésével az Önkormányzat finanszírozta. Karsainé Kovács Judit Irodavezető Asszony kérésére ezen foglalkozások összegét itt terveztük.

Iskola részéről **szintrehozásként**:

- Kereset kiegészítés változás 5000.- Ft-ról 5250.-Ft-ra 8 hónapi juttatással és járulékai
- A módosított előirányzatban megkapott 4,5% bérfejlesztés járulékaival.
- Útiköltség térítésváltozás miatti többletköltség.
- Egy fő utáni egészségügyi hozzájárulás csökkenésének leadása
- 2006. január elsején esedékes soros előrelépések és járulékai
- Jubileumi jutalom 2005 és 2006 évi differenciája
- Nyugdíjazás miatti felmentés 2005-tel csökkentve, 2006. évvel növelve.
- Ellátottak juttatásában csak az alanyi étkezési támogatás emelkedése 2006.-ra
- Közalkalmazotti ruházati költség elszámolás változás miatti különbözet
- Pedagógus szakvizsga és továbbképzési támogatás csökkenése: 15.000.--Ft/fő helyett 9.400.-Ft/fő
- Tervezhető 8%-os jutalom számított összegváltozása.

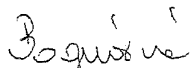
A Bleyer Jakob Német Nemzetiségi Általános Iskola részéről a tervezett költségvetésben **fejlesztésként** az alábbiakat írtuk be:

- 1 fő pedagógus státusbővítés a 2006/2007-es tanévre. Iskolánkban jelenleg 24 tanulócsoport működik. A 2005/2006-os tanévet két nyolcadik osztály fejezi be, ugyanakkor a 2006/2007-es tanévben három ötödik osztály lesz. Így az 5-8. évfolyamon a jelenlegi 11 tanulócsoport helyett 12 tanulócsoport lesz.
- Összevont osztályban tanító pedagógusok pótléka. A szakfeladaton dolgozó gyógypedagógusok összevont osztályokban tanítanak. Ezen pótlékot az önkormányzat 88/1993. (IV.15.) ÖKT. határozata alapján állítottuk be.

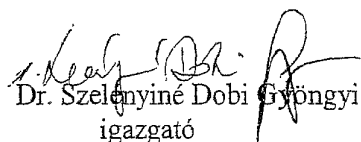
A koncepcióhoz képest változás a tervezett költségvetésben a személyi juttatásoknál, hogy a jogszabály módosította a közalkalmazottak étkezési hozzájárulását. Ennek oka, hogy a személyi juttatások költsége 748 ezer forinttal növekedett.

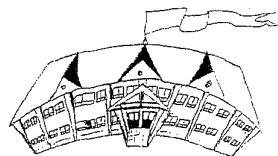
Iskolánk bázis adataiban (konceptióban is) felhalmozási kiadás 2.537 e Ft, ami a leadott igények alapján 4896 e Ft. Az egyeztetés során az Iskola téri játszóvár beszerzését a Közoktatási Iroda közbeszerzési pályáztatással tervezi megvalósítani. További csökkentések után a differenciából 200 e Ft-ot többletbevételünkkel, a többit Önkormányzati támogatással valósítanánk meg. Így 2006. évre ezen tételen iskolánk 2909 e Ft-ot állított be.

Budaörs, 2005. december 21.


Bogár Péterné
Gazdasági vezető




Dr. Szelenyiné Dobi Gyöngyi
igazgató



Keszár Csaba Általános Iskola

2040. Budaörs, Őszibarack u. 29. Tel./Fax: 06-23-415-607

Web: www.kesjares.sulinet.hu e-mail: kesjares@kesjares.sulinet.hu

**Budaörs Város Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi Iroda!**

B u d a ö r s

Tisztelt Almási Ibolya Irodavezető Asszony!

A 2006. évi költségvetési előirányzat-tervezethez az alábbi szöveges kiegészítést, indoklást fűzzük, melynek kérjük szíves elfogadását.

Bevételi előirányzat

A koncepcióhoz képest 966 eFt többletbevétellel számolunk két forrásból:

- a tornacsarnok bérbeadására egy évre szóló szerződést kötöttünk 600 eFt értékben,
- az étkezési normatíva emelése révén 366 eFt többletbevétel keletkezik.

Kiadási előirányzat

Személyi juttatások

A 880 eFt többletigényből 600 eFt-ot a betegszabadság előirányzatának emelésére fordítunk. Évek óta ezen előirányzat változatlan, miközben az óradíjak évente emelkedtek, s a fedezetet már nem tudjuk kigazdálkodni költségvetésünkben. A fennmaradó 280 eFt-ot az étkezési hozzájárulás összegének jogszabályban rögzített emelkedése miatt kérjük.

Munkaadókat terhelő járulékok

Az eltérés a koncepcióhoz képest 9089 eFt. A koncepció készítésekor a személyi juttatások után kötelezően befizetendő járulékok rögzítésekor elírás történt, mely a tervezet készítésekor (a sorok tételes ellenőrzésekor) derült ki. A 9000 eFt-ból 2300 eFt a 2005. évet érinti (szintrehozás).

Dologi kiadások

A koncepcióhoz képest 466 eFt a csökkenés, mely az áfa-csökkenés következménye. A dologi kiadásokon belül a kötelező taneszközök pótlására szolgáló normatíva 968 eFt (áfával együtt), mely előirányzatot a szakmai kiadásoknál külön tartunk nyilván.

Ellátottak pénzbeni juttatásai

Az 1600 eFt növekmény oka az étkezést igénybe vevők szociális összetételének változása, az alanyi étkezésre jogosultak számának növekedése. Az 50% étkezési térítési díj kedvezmény megadása törvényi kötelezettség, az előirányzat kizárólag e kötelezettség teljesítésére szolgál.

Felhalmozási célú kiadások

A költségvetési koncepcióhoz csatoltuk a legszükségesebb beruházási kiadás „igényünket”, melyet a költségvetés-tervezetbe az alábbiak szerint építettünk be:

Tárgyi eszköz beszerzés

A tetőtérben lévő szaktantermek klimatizálása 2.200 eFt összegű beruházást igényel. Ezek a helyiségek alacsony belmagasságú, kis légtérű helyek, ahol május közepétől kezdve a külső magas hőmérséklet miatt nemegyszer tartósan 40 fok fölé emelkedik a belső hőmérséklet, mely a gyerekek rosszullétéhez vezet. A hét helyiségből ötben sok számítógép működik, melyek a hőség miatt gyakran felmondják a szolgálatot.

Tárgyi eszközhöz kapcsolódó felújítás

Az intézményben meglévő biztonsági rendszer javítása, korszerűsítése a helyszíni állapotfelmérés és az Acélpajzs Vagyonvédelmi Kft. - mint rendszerfelügyelet – jelzése alapján szükséges, mert a rendszer elöregedett, elavult, megbízhatatlanul működik, téves riasztásokat generál. A bekért árajánlatok alapján a felújítás költsége 500 eFt.

A Polgármesteri Hivatal költségvetés-tervezetbe került át a koncepcióhoz csatolt mellékletből a lebontott fajtékrok egy részének pótlása miatt 1200 eFt annak érdekében, hogy közbeszerzés keretében – más intézményekkel együtt – a legjobb árajánlat alapján történjen meg a beszerzés.

A költségvetés-tervezet egyeztetése során rögzített észrevételek és szöveges indoklásunk alapján kérjük a tervezetben foglaltak elfogadását és a Képviselő-testület elé történő terjesztését.

Budaörs, 2005. december 22.



Tisztelettel:

Simon Mária
Simon Mária
igazgató

Budaörs Város Önkormányzata
Pénzügyi Iroda
Budaörs, Szabadság út 134.
2040

Leopold Mozart Zeneiskola
Budaörs, Rózsa u. 17.
2040
dr.M.Dr.Losonczy Katalin
igazgató

Almási Ibolya
Irodavezető Asszony

A 2006.évi intézményi költségvetés melléklete

Tisztelt Irodavezető Asszony!

1. Ellátottak juttatásaira 2005. szeptember 1-től 1 millió forint átcsoportosítást kértünk a dologi kiadásokból, melyet meg is kaptunk. A 2006-os esztendőben ismét versenyrendezésre kerül sor, melyre 200ezer Ft-ot kértünk. Így az ellátottak juttatásai c. rovatban összesen 1.418 ezer Ft-ot tüntettünk fel.
2. A zeneiskola tantermei tíz éve nem voltak kifestve. A kamaraterem festését egy évvel ezelőtt megoldottuk, a sok hangversenyre való tekintettel. A 8 terem festéséhez és mázolásához 300 ezer Ft-ra lenne szükségünk.
3. 2006. szeptember 1-től $\frac{1}{2}$ álláshelyre van szükség. Ezidőre eső megbízási díj és az álláshely közti különbözetet feltüntettük. / bér 227e, Tb jár. 59 e Ft = 268 e Ft összesen/
4. A felhalmozási kiadásoknál 1 millió forintot kértünk könyvtárprogram és hangszer beszerzésre.

Szíves támogatásukban bízva

Tisztelettel:

dr. M. Dr. Losonczy Katalin

Budaörs, 2005. december 20.



A Leopold Mozart Zeneiskola 2006 évi tervezett költségvetése

Kiadások

• Személyi jellegű kiadások		
teljes munkaidősök alapilletménye	45 004	
igazgató nyelvpótléka	340	
kötelező pótlékok (igazgató, igazgató	1 545	
helyettes, gazdasági vezető tanszakok		
vezetői)		
budaörsi pótlék	6 088	
jutalom	4 427	
túlóra	4 771	
minőségi kereset kiegészítés	225	
minőségi pótlék	1 145	
jubileumi jutalom		
1 fő 30 éves	784	
1 fő 25 éves	153	
betegszabadság	1 000	
továbbképzés ktg. 18 főx9400	169	
ruházati ktg. 21,5főx30 e	660	
közlekedési ktg.	300	
étkeztési h.jár. utalvány 11,5 főx4500x12	1 610	
9főx9000x12+0,5főx4 hóx2250		
egyéb költség térítés: szakkönyv,	675	
folyószámla ktg., szemüveg,		
isk.támogatás		
Külső személyi juttatások	3 740	
(gondnok,porta,óradíjasok)		
Személyi juttatások összesen:	72 636	72 636

Személyi jellegű kiadás 227 e Ft-tal több, amely a megbízási díjból 0,5 álláshelyre való átcsoportosítás miatti különbözetből adódik.

Ennek a járulék különbözete 59 e Ft.

• Járulékok		
Tb járulék 29 %	20 442	
munkaadói járulék 3%	2 121	
egészségbitz.h.jár. 1950Ft/fő/hó	694	
táppénz hozzájárulás	152	

Járulékok összesen:	23 409	23 409
---------------------	--------	--------

• Dologi kiadások		
irodaszer	150	
könyv folyóirat	300	
szakmai anyag	100	
kisértékű eszköz	200	
takarítószer	100	

Készletek összesen:	850	
---------------------	-----	--

telefon	600	
kommunikációs szolg.	100	
hangszerszállítás	80	
karbantartás, javítás	870	
üzemelt.szolg.(posta, eü.szolg.)	100	

Szolgáltatás összesen:	1 750	
------------------------	-------	--

vásárolt szolgáltatás (0,5 áh., zenekari kisegítők, szakért.díj)	800	
vásárolt termékek ÁFÁ-ja	850	
egyéb kiadás(vagyonbirt., OTP ktg.)	290	

Dologi kiadás összesen:	4 540	4 540
-------------------------	-------	-------

A Zeneiskolához tartozó helyiségek festése mázolósa szükségessé vált.

A munka elvégzéséhez 300 e Ft-ra van szükségünk.

Dologi kiadásból saját hatáskörben előirányzat átcsoportosítást kértünk felhalmozási kiadásra. Ehhez szeretnénk még 1 000 e Ft-ot könyvtárprogramra és hangszervásárlásra, mely összeg szerepel az alábbi felhalmozási kiadás költségei között.

- Ellátottak juttatásai (táboroztatás, tandíjkedv., tanulók jutalmazása) 1 418 1 418

Az ellátottak juttatásaira szintén dologiból csoportosítottunk át, mivel ezen a rovaton évek óta jóval több a teljesítés a tervezett 218 e Ft-nál.

2006-ban klarinét versenyt rendezünk, amelyre a kért 200 e Ft-ot a fenti 1 418 e Ft már tartalmazza.

- Felhalmozási kiadás 4 000 4 000

A felhalmozási kiadás az előzőekben említett sajátkörű átcsoportosítás és a kért 1 000 e Ft összegekből tevődik össze.

A 2006 évi tervezett kiadás összesen: 106 003

Bevételek:

Saját bevételek

térítési díjak	4 300	
hangszerbérlet	150	
OTP kamat	250	
Működési bevétel összesen	4 700	4 700

Önkormányzati támogatás	77 463	
Állami normatíva	23 840	

Támogatások összesen:	101 303	101 303
-----------------------	---------	---------

2006. évi tervezett bevétel összesen:	106 003	
---------------------------------------	---------	--

Budaörs, 2005. december 22.

Sarkadi Károlyné
Sarkadi Károlyné
gazdasági vezető



Dr. Madarász Dr. Losonczy Katalin
Madarászné Dr. Losonczy Katalin
igazgató

Illyés Gyula Gimnázium és KSZKI
2040 Budaörs, Szabadság út 162.

A 2006. évre javasolt költségvetés indoklása

Előző évhez viszonyítva a költségvetés növekedését elsősorban a tanulói létszám, ehhez kapcsolódóan a pedagógus létszám növekedése, az oktatási színvonal fejlesztése okozza. A tanulói létszám a 2005/2006. tanévben 17 fővel, 1 tanulócsoporttal, valamint 1 fő szaktanár létszám kinevezésével növekedett az óraszámok alapján.

A mellékelt kimutatás részletesen tartalmazza a fejlesztési többletnövekedést. Ebből a fontosabb változási tényezőket az alábbiakkal indokoljuk:

- Az óraterv szerint a pedagógus álláshely 59 fő. Ebből oktató 50, nem oktató 3, 6 álláshely pedig rendszeres túlórával látható el heti 120 órában. Ez a 2005. évi átlag óradíjjal számolva 10.371 e/Ft (H/7 és H/8 besorolásokkal). A 2005. évi költségvetésben 5.891 e/Ft túlóraigény jelenik meg. A különbség 4.480 e/Ft, melynek egy részét megbízási díjjal, továbbá pedagógus túlóra elszámolással tudjuk megoldani.

- 1 fő pedagógus szaktanári létszám kinevezése a 13., 14. évfolyam további működése miatt szükséges.
2005 évben a 14. évf. oktatási költsége a túlórában jelent meg, mivel bizonytalan volt a következő tanévre is a jelentkezés. A 14. évfolyam a 2005/2006. tanévben 10 tanulói létszámmal továbbra is működik. (Az előző évi létszám 13 fő volt.)

- Szükséges 1 fő gazdasági létszám emelése a jelenlegi 4 fő mellé, ezt a revizori vizsgálat is alátámasztja. Az engedélyezett létszám nem változik, mivel 1 fő technikai dolgozó kilépett (stúdiós). A feladatot fél állással pedagógus látja el.
Jelenleg 1 fő iskolatitkár, 1 fő gazdasági vezető, kontírozó, 1 fő pénzügyi és szakképzési támogatás elszámolás, 0,5 fő munkaügyi előadó (pedagógus) látja el, 0,5 fő gépi adatfeldolgozó, könyvelő (pedagógus) látja el.

Szükséges 1 fő számítástechnikai ismeretekkel rendelkező gazdasági létszám növelés a növekvő követelmények ellátásához. Úgymint a tárgyi eszközök negyedéves elszámolása, a kötelezettségvállalás nyilvántartása, a helyiségleltárak elkészítése folyamatosan számítógépes programmal.

- A 13. havi illetmény nő, mivel a várható jogszabályváltozás szerint (Munkaügyi értesítő októberi száma) a január 1-jén közalkalmazotti jogviszonyban állók részére január 16-án fizetendő 1 havi illetmény a GYES-en, GYED-en lévők részére is jár. Továbbá növeli az egy havi juttatást a 2005. évi bértábla változása is.

- A munkába járás gépkocsival 22 főt érint. A jogszabály szerint 2005. július 1-től 3 Ft/km-ről 9 Ft/km-re emelhető a munkába járás térítése, mely jelenlegi létszáma, km-re 912 e/Ft növekedést jelent éves szinten.

- Az érettségi vizsgák támogatása már a 2005. évi normatívákban nem szerepel. Várhatóan 2006-ban 104-105 tanuló fog érettségizni (2005-ben 104 fő volt). Az emelt szintű vizsgákat az OKÉV téríti, kivétel a szorgalmi időszakban szóbeliztető tanárok helyettesítése. Ez évben 200 óra többletkiadást jelentett, átlag óradíjjal számolva 399 e/Ft bér és 128 e/Ft járulékok többlettel járt.

A középszintű érettségiztetés 1.725 e/Ft bérkiadás (járulékok nélkül), melyből a 13/2005. (IV.29.) OM rendelet 5. sz. melléklete alapján 905 e/Ft volt visszaigényelhető. A bértöbblet 802 e/Ft + járulékai.

- A 2005. évi költségvetésben 5000 e/Ft tárgyi eszköz beszerzési fejlesztése szerepel. Ezen összeg 2006-ben is szükséges, mivel a szakképzési fejlesztés felhasználása behatárolt, csak gyakorlati képzésre fordítható.

A gazdasági terület fejlesztéséhez szükséges 3 db számítógép, 2 db nyomtató beszerzése. (1 db az új feladatok ellátásához, 2 db 0-ig leíródot.)

Továbbá 3 szoftver, számítógépasztal, egyéb irodai bútorok vásárlása.

Szükséges továbbá az uszodába 1 db szivattyú, vegyszeradagoló vásárlása, valamint a kondicionáló terem berendezéseinek cseréje. Szükséges továbbá 1 db fűnyíró-hótóló traktor.

A koncepció szerinti fejlesztési többlet-igényünk 27.702 e/Ft volt, amely a részletes javaslatban 3.914 e/Ft-tal növekedett. Ebből személyi juttatás -52 e/ft.

A dologi kiadások növekedése 3.966 e/Ft. (Mellékelt táblázat szerint.)

Költségvetésünk nem tartalmazza:

- A 2006. április 1-től várható 3 % bér, illetve 3,7 % pótlékalap emelést.
- A visszamenőlegesen fizetendő 2004. évi évközből megszűnt munkaviszonyú dolgozók, illetve GYES-en vagy GYED-en lévő dolgozók 13. havi illetményét.
- A jogszabály megjelenése után előirányzat módosítással kérjük rendezni.
- Nem tartalmazza továbbá a közmű díjak emelését, mivel szállítóink még az új árat nem közölték. Kivéve a hő-melegvíz díj változását, amely értesítés – a koncepció leadása után – november 1-én érkezett. (A 2005. január havi 1821,13 Ft/GJ-hoz viszonyítva az új ár 2591,00 GJ 2005. november 1-től. A növekedés 769,87 Ft/GJ.)

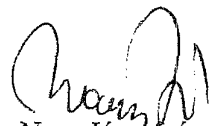
Kérjük szöveges indoklásunk elfogadását, jóváhagyását.

Melléklet: 1 db

Budaörs, 2005. december 20.


Árendás Péter
Intézmény vezetője




Nagy Józsefné
Gazdasági vezető

Koncepció utáni változások

Személyi juttatás:

A koncepcióban kért bérfejlesztés:	18.765 e/Ft.
Növekedés:	
- 1 fő minimálbér növekedés 12 hóra:	66 e/Ft
- Természetbeni étkezési hozzájárulás 1000 Ft/fő x 10 hó	
Étkezési utalvány (69 fő) 500 Ft/fő x 2 hó	740 e/Ft
- Iskolakezdési támogatás 50 gyerekre 2000 Ft/fő	100 e/Ft
Csökkenés (alapilletmény):	- 3.442 e/Ft
Koncepció utáni változás:	- 2.536 e/Ft

A koncepcióban a tantárgyfelosztás szerint 120 ó/hét/6 fővel számoltunk túlórára- A pedagógus 53 álláshely lehet. A tényleges pedagógus közalkalmazotti létszám 55 fő (határozott időre szóló kinevezéssel). Alapilletmény csökkenés 12 hóra a túlóra keret terhére (-3.442 e/Ft).

A bérfejlesztési igény összesen 16.229 e/Ft, azaz 6,5 %.

Munkaadót terhelő járulékok:

Az egészségbiztosítási hozzájárulás (EHO) változása miatt	
a koncepcióban javasolt:	2.845 e/Ft
csökken:	-1.382 e/Ft
Költségvetés szerinti összeg:	1.463 e/Ft
1950 Ft/hó x 75 fő x 10 hóra (november 1-ig) = 1.462.500 Ft.	

Dologi kiadások:

Koncepció szerinti fejlesztési többlet	3.063 e/Ft
Növekedés koncepció után:	3.966 e/Ft

- Étkeztetés: a II. félév tényleges fogyasztás alapján 10,53 % emeléssel:	2.532 e/Ft
ebből koncepcióban (tanulói létszámnövekedés):	- 1.370 e/Ft
Koncepció utáni változás:	1.162 e/Ft
ÁFA 15 % 2532 alapra:	380 e/Ft

- Közműdíjból hődíj 769,87 F6/GJ = 3.126	
ebből koncepcióban:	- 101
Koncepció utáni változás:	3.025 e/Ft
ÁFA 15 % 3.126 alapra	470 e/Ft

- ÁFA 25-20 %-ra csökkenés:	
25 %-os ÁFA = 9.105 - 5 % = -1.821 = ÁFA változás + 380 + 470 - 1821 = - 971 e/Ft	

- A gimnázium 40. évfordulójára évkönyv készült 2005-ben az iskola múltjáról, történetéről. Ezt folytatni szeretnénk évente történő kiadással.	500 e/Ft.
--	-----------

- Érettségiző, tanulmányi versenyeken győztes tanulókat emlékplakettel ajándékozunk:	250 e/Ft.
--	-----------

A dologi kiadások fejlesztése összesen 7.029 e/Ft, azaz 6 %.

A koncepcióban javasolt összesen (bevétel-kiadás):	485.240 e/Ft
A költségvetésben javasolt:	485.288 e/Ft
Eltérés (növekedés):	48 e/Ft

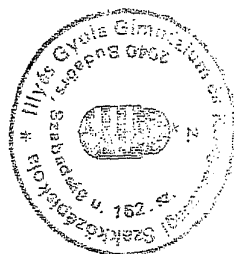
Működési bevételek:

Az intézmény saját bevétele eredeti ei.:	30.000 e/Ft
Koncepcióban:	31.500 e/Ft
Koncepció utáni:	33.000 e/Ft

Intézmény ellátási díja:	2.000 e/Ft
Bérbeadás:	500 e/Ft
Egyéb bevételek (kamat):	500 e/Ft
Növekedés összesen:	3.000 e/Ft

Budaörs, 2005. december 22.


 Árendás Péter
 Intézmény vezetője




 Nagy Józsefné
 Gazdasági vezető



GAZDASÁGI ELLÁTÓ SZERVEZET

Telefon: 06-23-415-411

Tel./Fax: 06-23-414-008

E-mail: info@gesz.axelero.net

2006. évi költségvetés szöveges részletezése

A GESZ 15 részben önálló intézmény 22 önálló költségvetését készítette el. A részben önálló intézmények engedélyezett nyitó létszáma 296,75 volt, mely a logopédusok áthelyezése következtében 4 fővel csökkent. Az egyeztetés során a Közoktatási iroda tájékoztatása szerint az intézményeiben Magister program bevezetése következtében közös informatikai hálózat kiépítése vált szükségessé. Ennek a követelménynek a 6.sz. óvoda nem felelt meg, mivel nem rendelkezik óvoda titkárral. A szakiroda javaslatára 0,5 fő plusz létszám került betervezésre, így az összlétszám 293,25.

A 2006. évi költségvetést a GESZ a Közoktatási Iroda és a Szociális Iroda bevonásával egyeztetette a részben önálló intézményekkel és a Pénzügyi Irodával.

A 2006. évi koncepcióhoz képest eltérések mutatkoznak, melyeket az alábbiakban részletezem:

	2006. évi koncepció	2006. évi költségvetés	eFt. Eltérés
Személyi juttatás	724 505	736 458	11 953
Járadékok	223 551	229 912	6 361
Dologi kiadás	240 720	283 410	42 690
Ellátottak juttatása	26 923	27 191	268
Felhalmozás	0	4 000	4 000
	1 215 699	1 280 971	65 272

A személyi juttatások a kötelező soros béremelés, a közalkalmazotti nyugdíjba vonulása miatti felmentési időre járó bér, a bérnövekményre eső jutalom, jubileumi jutalom, étkezési hozzájárulás, iskolakezdési támogatás miatt 11.953 eFt-tal emelkedtek. Ennek vonzata a járulékváltozás.

A dologi kiadások emelkedése tartalmazza a szakiroda által javasolt kötelező taneszköz beszerzést, a gyermekek étkezési díjának emelkedését, az internet szolgáltatás minden intézményben történő bevezetését, közüzemi díjak emelkedését, rendezvények megtartását (Családi futónap, Akadályverseny, Így illik vetélkedő, Zászlóavatás, 30 éves az óvoda rendezvénysorozat, az időskorúak kirándultatása). 2006. évi költségvetési évben a szociális étkezőknek vállalkozó szállítja ki az ebédet most már a hétvégeken is. Az új GESZ épületében a részben önálló intézményekkel való kapcsolattartás és a gördülékenyebb munka érdekében számítógépes és internet hálózat kerül kialakításra az ehhez szükséges programok biztosításával.

Felhalmozási kiadásba árnyékoló, fűnyíró, hűtőláda, hűtőszekrény, számítógépes élelmezési nyilvántartó program került betervezésre.

Az intézmények számítógépes igényeit a felhalmozási kiadásba nem állítottuk be, ezeket az önkormányzat által leselejtezett használt számítógép parkjából kívánjuk biztosítani.

A részben önálló intézmények Szervezeti Működési Szabályzatai jelenleg átdolgozás alatt állnak, miszerint az eddig munkaruhaként elszámolható költség egy része ruházati költségtérítésként kerül elszámolásra. Ennek átcsoportosítása járuléknövekedéssel jár, melyet az SzMSz elfogadását követő testületi ülésen kívánunk előterjeszteni.

Kérem a költségvetés elfogadását.

Budaörs, 2005. december 22.



Pongráczné
Pongráczné Nováky Éva
intézményvezető

A gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár

2006. évi költségvetése

A 2006-os év költségvetésének szöveges értékelése

Rendszeres személyi juttatások:

Közfoglalkozottak alapilletménye összesen: 22.174 e.- Ft

Egyéb kötelező illetmény pótlékok: 1.683 e.- Ft

Egyéb feltételtől függő illetmény pótlékok összesen: 2.775 e.-Ft

Juttatalom összesen: 2.130 e.-Ft

Kereset-kiegészítés fedezete / Áht. 93/A. §. törvény alapján 77 §. (1) bekezdés/ 641 e.-Ft

Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó összesen: 806 e.-Ft

Betegszabadság összesen: 550 e.-Ft

Megbízási díjak: 400 e.-Ft

2006-os évre tervezett bérekben béremelés nem volt, a jogszabályban és az egyeztetés alkalmával az előírtaknak megfelelően jártuk el.

Ruhapénz összege nem változott, 30.000 Ft/fő természetesen részarányosan számolva. A közlekedési költségekre 10 %-os emelkedést terveztünk. Az étkezési hozzájárulás melegítéskészítés esetén 9.000 Ft-ra, hidegétkeztetés esetén 4.500 Ft-ra emelkedett. A dolgozók nyilatkoztak, hogy melyiket szeretnék igénybe venni.

A munkaadókat terhelő járulékok:

Az egészségügyi biztosítási hozzájárulás 10 hónapra és részarányosan lett tervezve. A társadalom biztosítási járulék, és a munkaadói járulék a jogszabályban előírtaknak megfelelően lett tervezve.

Dologi kiadások:

Közüzemmi kiadások: 2730 e.-Ft.

Karbantartások: 2820 e.-Ft.

Egyéb dologi: 10797 e.-Ft

2006 évben dologi kiadásra 16.347 e.-Ft lett tervezve, a rutinfeladatok mellett szeretnénk megvalósítani a kiállító terem, a gyermekkönyvtár belső résznek, és a mozgáskorlátozottak részére kialakított mellékhelyiségnek a tisztasági festését.

Beruházások:

968 e.-Ft-ot kértünk a tervezett beruházásokra, amelyek az alábbiak:

1 db számítógép mozgáskorlátozottak részére: 235.500,- Ft

1 db elavult számítógép cseréje: 235.500,- Ft

1 db Szikla Internetes Kereső Modul: 250.000,- Ft

1 db Szikla Internetes Kölcsönző Modul: 125.000,- Ft

/ A könyvtár a Szikla Integrált rendszerében dolgozik és a felsorolt programok lehetővé teszik, hogy az olvasó az interneten keresztül tudjon a dokumentumok között keresni, hosszabbítani és előjegyezni./

1 db Adobe Acrobat program: 122.300,- Ft /a helytörténeti anyag felvitelére szolgál/

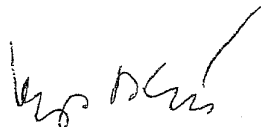
Bevételek alakulása:

Az intézmény saját bevételét a tagdíjak, késedelmi díjak alkotják.
2006-os évre 1.400 e.- Ft intézményi bevételt és 100 e.- Ft kamatbevételt terveztünk.

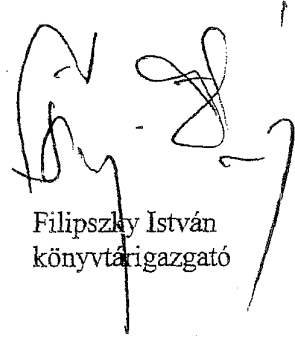
Kérjük a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár
2006. évi költségvetését a fentiek elfogadni szíveskedjék.

Támogatásukat előre is köszönjük.

Köszönettel:


Kupás-Deák Erzsébet
gazdasági vezető




Filipcsky István
könyvtárigazgató



Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézményei

2040 Budaörs, Szabadság út 26. Telefon/Fax: 06 (23) 441-541

A Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézményei 2006 – os szöveges költségvetése

A Jókai Mór Művelődési Központ 2005.-évi eredeti ktg. vetése :	67.790 e. Ft.
2006.-évi ktg. vetése :	68.999 e. Ft.
A saját bevétel 2005. év :	3.500 e. Ft.
2006.-évi :	5.500 e. Ft.

A közösségi ház 2005.-évi eredeti ktg. vetése :	9.686 e. Ft.
2006.-évi ktg. vetése :	9.686 e. Ft.

A Jókai Mór Művelődési Központ 2005. évi Költségvetéséhez képest a 2006 – os év költségvetés változásának okai :

- működő csoportok működési kiadásainak beépítése a költségvetésbe
- dolgozók besorolási táblázatban történő kategória váltása

A JMMK – keretein belül működő csoportok működéséhez 750 e. Ft. (bizottsági döntés alapján) többlet igény beépítése – azzal a kitéttel , hogy **Önkormányzati Pályázati Pénzre nem pályázhatnak** .

- Baba – Mama klub	250 e. Ft.
- Mozgás művészeti Stúdió	250 e. Ft.
- Modellező és kézi szakkör	250 e. Ft.

A saját bevétel növekedésének az oka a Játékszín működése miatti bevétel többlet (közüzemi díjak) .

A Községi ház működése során saját bevételt tervezni nem lehet az intézmény helyiség kihasználtsága miatt .

Budaörs ,2005-12-23

Üdvözlettel :


Cséprági Gábor
gazdasági vezető





BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN

2040. Budaörs, Szabadság út 26. Pf: 107.

Igazgató: 23/441 – 525 fax: 23/444-525;

Fejlesztési igény a 2006. évi költségvetésünkben (intézményi egyeztetés 2005.12.20.)

A 2006. évi költségvetési törvénytervezetben közölt központi színházi támogatás csökkenése és a munkajogi jogszabályok változása miatt a többlеткиadások finanszírozására forrást kell találnunk. A Színházak fenntartóik felé fordulnak kéréssel.

A Színház 2006. évi zavartalan működése tiszteletteljes kérésünk teljesítése esetén biztosítható.

1. A 2006. évi költségvetési törvény tervezet szerint a színházak központi támogatása csökken.
- | | | |
|-----------------------|----------|------------------------------|
| Színházunk támogatása | 2005. év | 41.300 + 25.564 = 66.864 eFt |
| | 2006. év | 59.900 eFt |
| Támogatás csökkenés | | 6.964 eFt |

(A támogatás várható csökkenéséről különböző közléseket kaptunk a törvénytervezet hivatalos közzététele előtt.)

2. Ellentét az uniós előírásokkal, hogy nem lehet a támogatásokra eső ÁFA-t visszaigényelni. A 2006. évi ÁFA törvény valószínűleg feloldja ezt a tilalmat, de nem lehet biztos eseménynek tekinteni, mert elég nagy költségvetési vonzata van. A kiadások 2005-ös évi szerkezetét és ÁFA adatait feltételezve a várható bevétel növekedés elérheti a 12.500 eFt-ot is, de ezt az adatot erős fenntartással kell kezelni.

1-2. pontok összesített hatása kb. 5.500 eFt bevétel növekedés lehet, de a bizonytalansági foka olyan nagy, hogy a működési kiadások fedezetétől nem lehet megjelölni. Forrásául szolgálhat viszont tárgyi eszközök fejlesztésének, amennyiben realizálódik.

3. Munkajogi szabályok változása miatt a Színház jogviszonyainak felülvizsgálata szükséges. Kötelező munkajogviszonnyá alakítani mindazon jogviszonyt, mely a törvény által deklarált munkaviszony elemeket mutatja.

A színlelt szerződések a törvény bünteti, de többször adott halasztást a jogviszonyok rendezésére.

Amnesztia-rendeletet tartalmazó törvények:

2003. évi XCI. törvény 223.§-a a munkaviszonyt helyettesítő színlelt jogviszonyok alkalmazása esetén kiszabható szankciók tekintetében moratóriumot állított fel. Ezt a szabályt háromszor módosította a jogalkotó:

- 2004. évi XXVII. törvény 75. §-a,
- 2004. évi LVIII. törvény,
- **2005. évi LI. törvénnyel a moratórium végső határideje 2006. június 30.**

Annyi státuszt nem tudunk kérni, amennyi ezt a helyzetet rendezné, de megoldás lehet az érintett fizikai és kiszolgáló dolgozók külső gazdálkodó szervezetnél történő elhelyezése és folyamatos szolgáltatási szerződés révén tevékenységük igénybevétele.

A külső gazdálkodónak fizetett díjnak azonban fedezetet kell adnia a járulékok befizetésére.

A 2006. évi költségvetésünkben erre támogatást kérünk az Önkormányzattól.

9 fő járuléka (dologi többlet)

4.323 eFt

4. Közalkalmazotti munkaviszonnyá alakítandó érdemi munkatársak körében 2 fő jogviszonya. Igényünk 2 fő teljes munkaidős státusz.

A média – sajtó – EU pályázati referens eddig vállalkozói, a pénzügyi munkatárs megbízási jogviszonyban látta el feladatát. A pénzügyi munkatárs díját eddig a produkció létrehozási költségek terhére fizettük, erre keretet kérnénk. Többlet igény:

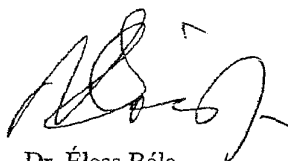
média referens járulékai	634 eFt
pénzügyi munkatárs illetmény és járulék költsége	1.049 eFt

5. A mellékletben felsorolt tárgyi eszközök önkormányzati forrású többlet igénye: 476 eFt
(A tárgyi eszköz fejlesztési igényünk 5.976 eFt. A törvénytervezetek várható változása miatt a Színháznál többletbevételként maradó 5.500 eFt saját forrású fedezetet adhat a hiányzó összegre.)

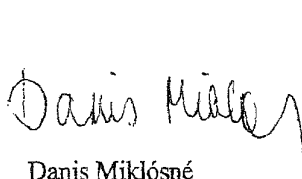
6. Dologi fejlesztés (reklám, propaganda) önkormányzati forrású többlet igénye: 500 eFt

Önkormányzattól várt többlet igény összesen: 6.982 eFt

Budaörs, 2005. december 20.



Dr. Éless Béla
igazgató, művészeti vezető



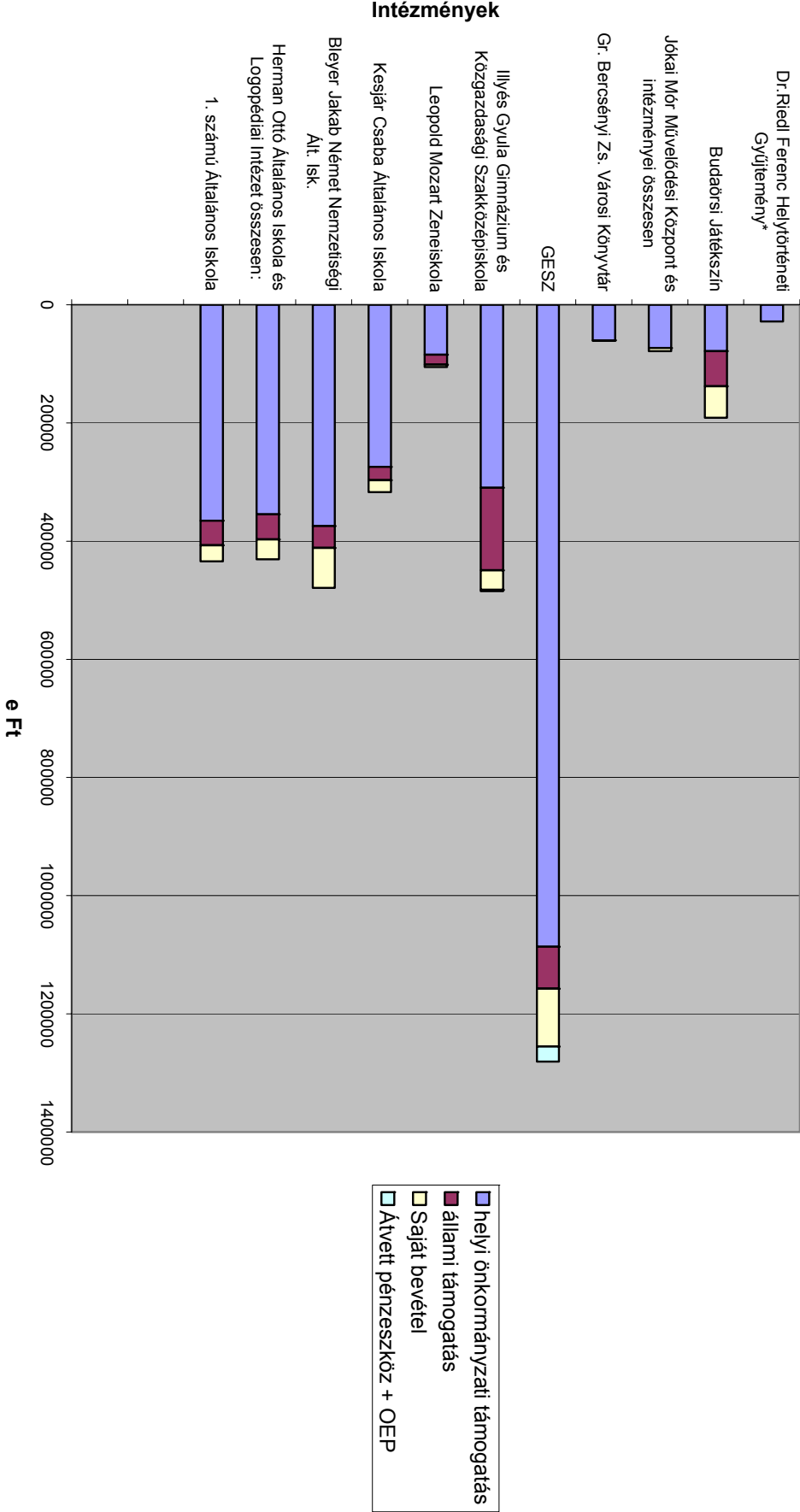
Danis Miklósné
gazdasági vezető

BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN
2040 BUDAÖRS, Szabadság u. 26.
Tel.: 23-414-461 Fax: 23-441-525
Adószám: 15566159-2-13

TÁJÉKOZTATÓ ÁBRÁK

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

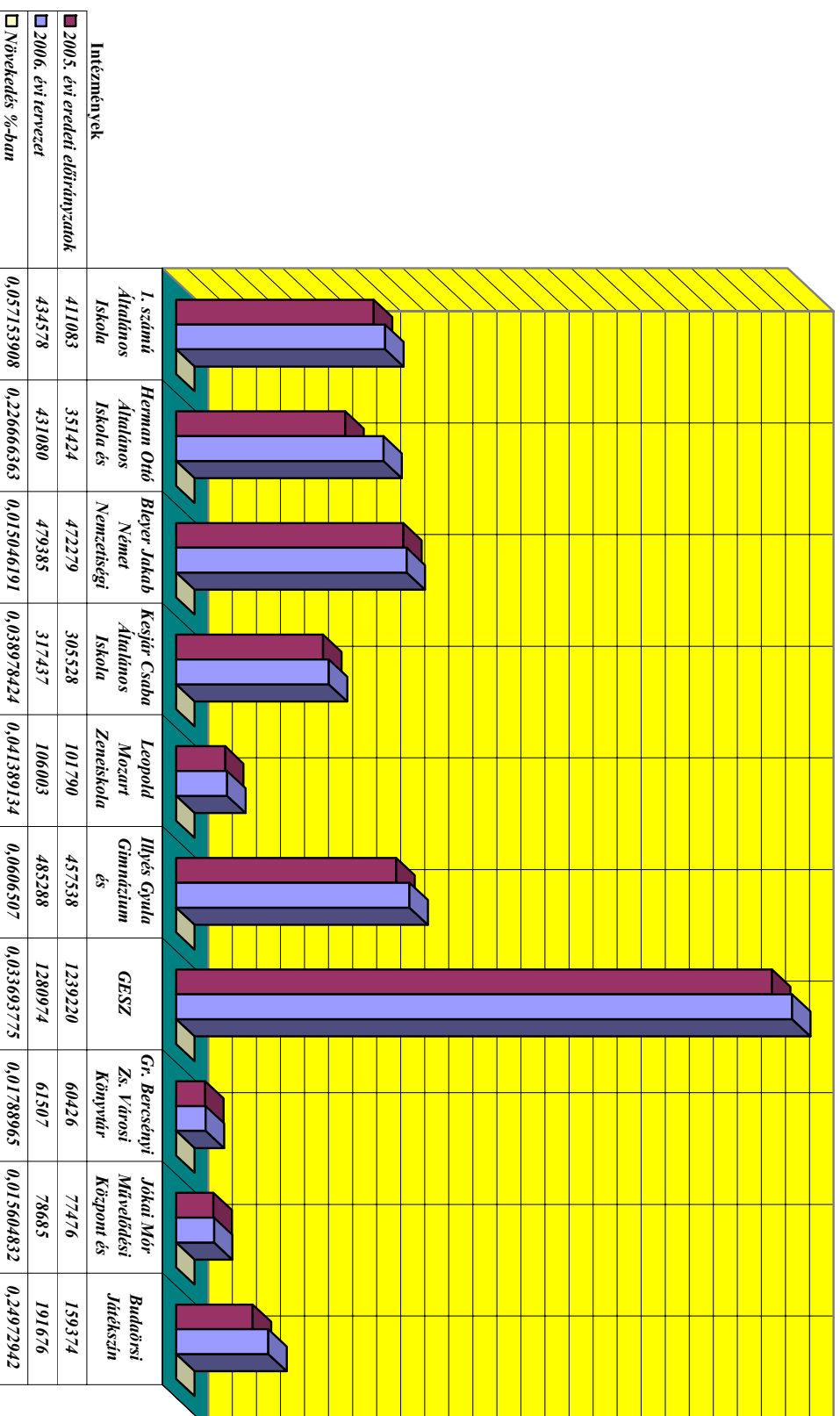
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei jogcímenként



BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2005-2006 évi tervezett kiadásainak összehasonlítása

adatok eFt-ban



BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai kiemelt előirányzatokként

