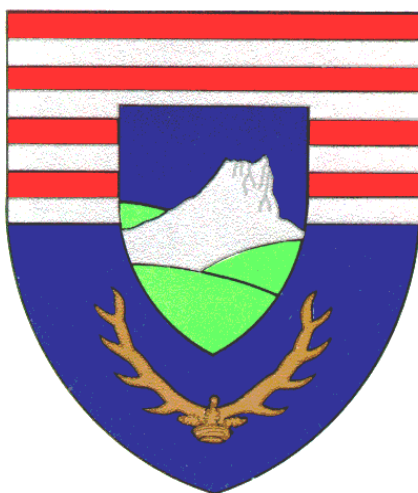


B u d a ö r s



**BUDAÖRS VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA**

**az 5/2007. (II. 23.) ÖKT sz. rendelettel
a 10/2007. (II. 15.) ÖKT sz. határozat szerint
elfogadott
2007. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE**

Tartalomjegyzék

Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi költségvetésének általános indokolása ...1 oldal

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2007. (II. 23.) ÖKT rendelete
Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi költségvetéséről.....27 oldal

MELLÉKLETEK

1.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű bevételek forrásonként	38 oldal
2.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű tervezett bevételek	39 oldal
3.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként	40 oldal
4.	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként	41 oldal
5	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai	42. oldal
6.	Budaörs Város Önkormányzat támogatásainak, átadott pénzeszközeinek részletezése	44 oldal
7.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei	46 oldal
8.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei.....	47 oldal
9.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai.....	48 oldal
9/A.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai	49 oldal
9/B.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai	50 oldal
9/C.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai	51 oldal
10.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett kiadásai	52 oldal
10/A.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai.....	53 oldal
10/B.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai.	54 oldal
10/C.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai	55 oldal
11.	Budaörs város kisebbségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai.....	56 oldal

12.	Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege.....	57 oldal
13.	Budaörs Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege	58 oldal
14.	Budaörs város kisebbségi önkormányzatai költségvetési mérlegei	59 oldal
15.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveinek létszámkerete	61 oldal
16.	Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei	62 oldal
17.	Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalási és adósságszolgálati kötelezettségei	63 oldal
18.	Budaörs Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások	64 oldal
19.	Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió támogatásai	65 oldal
20.	Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatása	66 oldal
21.	Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi előirányzat-felhasználási ütemterve	68 oldal
22.	Adatszolgáltatás az önkormányzati költségvetési szerv által elismert tartozásállományról	69 oldal
23.	Független könyvvizsgálói jelentés Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet felülvizsgálatáról.....	70 oldal

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1.	Adóbevételi terv	71 oldal
2.	2007. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek	76 oldal
3.	Korrigált saját bevételek kimutatása	78 oldal
4.	Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések 2006. december 31-i állapotáról	79 oldal
5.	Tájékoztató a diszkont kincstárjegyekről és államkötvényekről	80 oldal
6.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2007. évi többlet igényei	81 oldal
7.	Budaörs Város kisebbségi önkormányzatainak 2007. évi költségvetési határozatai	85 oldal
8.	Budaörs Város kisebbségi önkormányzatainak 2007. évi többletigényei	94 oldal
9.	Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2007. évi tervének szöveges indokolása.....	100 oldal

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 10/2007. (II. 15.) ÖKT. határozata szerinti módosításokkal fogadta el Budaörs Város 2007. évi költségvetésének előterjesztését.

A költségvetés általános indoklása a határozat szerint módosult adatokat tartalmazza.

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
A 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
ÁLTALÁNOS INDOKOLÁSA**

**Az önkormányzat költségvetési politikájának
fő vonásai 2007. évben**

A Képviselő-testület a 2007. évi költségvetési politika kialakításához – már több éve alkalmazott tervezési gyakorlatot követve - két meghatározó döntést hozott. A 222/2006 (XI. 14.) ÖKT számú határozatával elfogadott a **2007-2008 évekre vonatkozó beruházás-fejlesztési koncepció** 2007. évi aktualizálását a 268/2006.(XII.15.) ÖKT számú határozatával erősítette meg.

A beruházás-fejlesztési koncepció azonban – tekintettel az önkormányzati választások után rendelkezésre álló rövid időszakra - nem tartalmazott tételenként elfogadott beruházási, felújítási célokat, s a költségvetési koncepció elfogadott módosításában sem került a beruházás-fejlesztési program 2007. évi tervezése pontosan meghatározásra. Ezért jelen költségvetési javaslat célja meghatározni a város további fejlesztésének ez évi tervezett beruházásait, felújításait. Ezzel tovább folytatódhatnak a város 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.

A 2007. évi költségvetési 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.

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

A költségvetési főösszeg a központi költségvetési támogatás kiszámításával, a saját bevételek körében az adóbevételi terv – elemzésen alapuló – megtervezésével, továbbá a 2007. évre tervezhető

fejlesztési elképzelésekhez rendelt 700.000 e Ft fejlesztési hitellel 12.765.653 e Ft összegben került megtervezésre. Összehasonlítva a 2006. évi tervszámokkal megállapítható, hogy a felhalmozási kiadások megvalósításához szerényebb mértékű hitel felvételét tervezzük. A felhalmozási kiadások szerényebb, előző évi 71,3 %, a hitelbevételek 23 %-os mértékű tervezését igényelte.

Emellett rendkívül kedvező a működési és felhalmozási mérlegünk, mely megteremti a stabil költségvetési gazdálkodás feltételeit.

Költségvetésünkben tervezett **legfontosabb fejlesztéseink:**

- a **városi uszoda és sportcsarnok** három éves futamidejű beruházásunk első éve;
- **kizárólag** pályázati források hozzárendelésével:
 - a 24 tantermes általános iskola építése,
 - 100 férőhelyes új óvoda építése,
 - a 3. sz. bölcsőde bővítése;
- út-járdaépítések, felszíni vízelvezetések, zöldfelület fejlesztések, intézményi felújítási program folytatása.

A költségvetési politika kialakítása során figyelembe vettük az államháztartás 2007. évi költségvetési tervezési elveit, melyben követelményként fogalmazódott meg az állami újraelosztás csökkenése, mely takarékoskást kíván az önkormányzati alrendszerből is.

A költségvetési koncepció iránymutatása alapján a – feladatváltozások szintre hozásával korrigált - 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.

Az építésügyi és az építésfelügyeleti hatóságok kijelöléséről és működési feltételeiről szóló 343/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 1 § (1) bek. a pontja és a rendelet 1. sz. melléklete szerint 2007. július 1. napjától Budaörs Város Jegyzője látja el az első fokú építésügyi hatósági feladatokat az alábbi településeken: Biatorbágy, Budaörs, Diósd, Érd, Herceghalom, Pusztazámor, Sósút, Százhalombatta, Tárnok, Törökbálint.

A költségvetési javaslat nem számol ezzel a nagyságrendileg jelentős új feladattal, amennyiben fenti kormányrendelet a hatályba lépésig nem módosul, a 2007. évi költségvetésünk módosítása válik szükségessé.

Az önkormányzat költségvetési politikája a **fejlesztések folytatása** mellett és a **működtetés színvonalának megőrzéséről** is szól.

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 közszolgálati 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.

A költségvetési rendelet tervezet a megelőző évihez képest bővült tartalommal készült, az új mellékletek beépítését jogszabályváltozások indokolták.

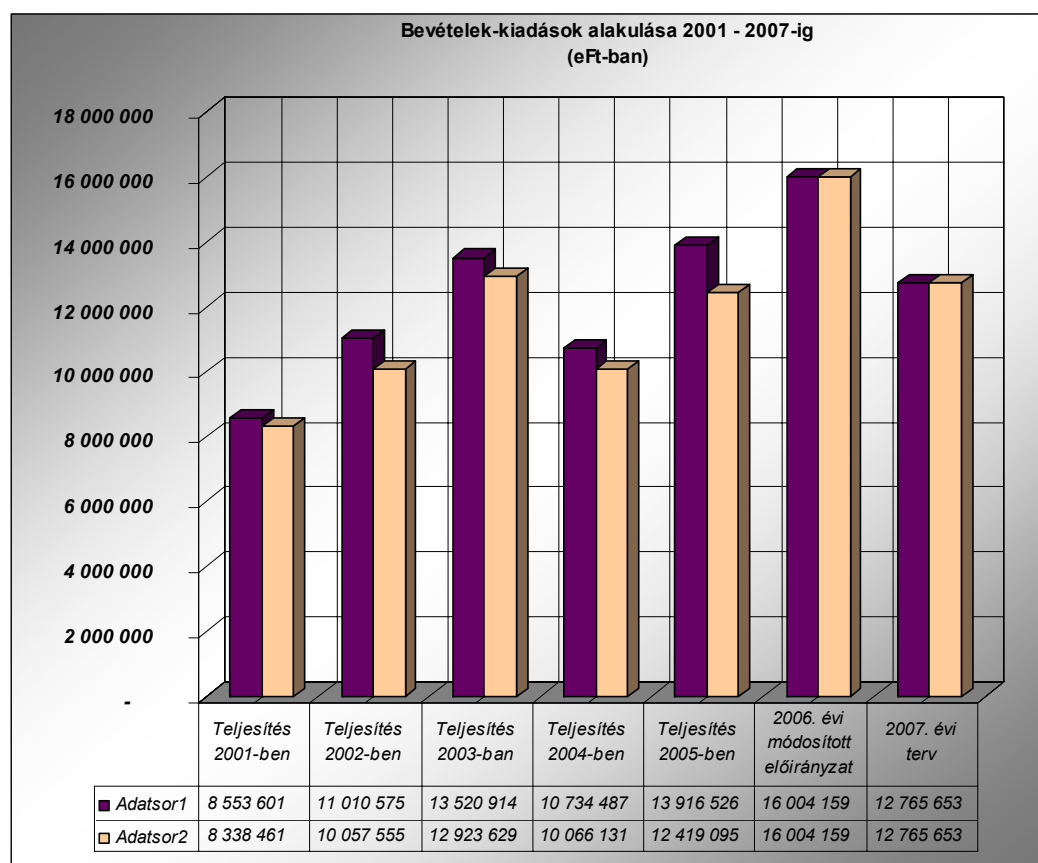
Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

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 6 évének költségvetési főösszegei növekedési dinamikája jól szemlélteti a város pénzügyi forrásainak növekedését. (Természetesen a 2006. év jóváhagyott zárszámadás hiányában a módosított előirányzat adatokat tartalmazza.)

A 2007. évi költségvetési eredeti előirányzatok összehasonlításánál azonban felhívjuk a figyelmet az évközi központi forrásokból érkező módosító előirányzatokra.



Bevételi előirányzatok tervezése

A bevételi előirányzatokat forrásonként – a pénzügyminiszter elemi költségvetés összeállítására vonatkozó tájékoztatója szerint - 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 2007. évben is változatlan szerkezetű, a saját bevételeink aránya a meghatározó.

e Ft-ban

Bevételek	2005. év	2006. év	2007. év
Saját bevételek + hitelbevétel	11.632.282	12.724.567	11.110.354
Központi támogatások összesen	1.663.601	1.647.466	1.655.299

1. Intézményi működési bevételek

Itt kerültek megtervezésre önállóan gazdálkodó költségvetési szerveink alapító okiratban meghatározott alaptevékenységeiből származó bevételei. A **hatósági díjbevételek** mellett jelentősebb az **egyéb sajátos bevételek** jogcímünk. Itt jellemzően a kiszámlázott szolgáltatások, bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások bevételei, kamatbevételek és a forgatási célú értékpapírok árfolyamnyeresége tervezhető. Az ÁFA bevételekre 216.000 e Ft-tal számoltunk.

2. Sajátos működési bevételek

Legjelentősebb bevételi forrásunk a **helyi adókból** származó bevétel. Az adóbevételi terv 20 %-os bevétel növekedéssel számol a 2006. évi eredeti előirányzathoz képest. A részletes elemző tervezést az 1. sz. tájékoztató tartalmazza.

Az iparüzési adó koncepcióhoz képest is tervezett jelentős növelése azonban külön is indokolást igényel.

Mivel a koncepció elkészítésénél tényadatok még nem állnak rendelkezésre, és a decemberi feltöltési kötelezettség összege a tárgyév

gazdálkodási eredményeitől függ, ezért a koncepcióban az akkor rendelkezésre álló adatok alapján került be az adóbevételi terv. A költségvetési terv készítésénél már az előző évi tényadatok rendelkezésre állnak, így ahhoz, mint bázishoz viszonyítva tudunk tervezni. 2005. évben az iparüzési adóbevétel az előző évek tendenciáihoz képest alacsonyabb értéket mutatott. Mivel az adózók 2005. évi teljesítményük alapján megállapított elszámolása, melyről 2006-ban tesznek bevallást, jelentős növekedést eredményezett a 2005. évi bevételhez képest, melynek hatása halmozottan érvényesült, ezért a tervhez viszonyítva többletbevételt realizáltunk.

A 2006.01.01-től bevezetett adómérték emelés (1,7%-ról 1,8%-ra) első ízben 2006. szeptemberében érvényesült, azonban a 2007. évet már éves szinten érinti, így a tervezéskor ezt szintén figyelembe kell venni.

A talajterhelési díj kivetése után 1.800 e Ft összegű bevétel tervezhető, mely 2006. 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.

Az SZJA helyben maradó része a 10 %-ról 8 %-ra csökkenéssel 602.176 e Ft, növekedett azonban az SZJA normatív módon elosztott része, ami 317.066 e Ft-tal került tervezésre.

A gépjárműadó mint átengedett adóbevétel 2003 évtől 100 %-ban önkormányzati bevétel, ennek mértékét 2007-ben 300.000 e Ft-tal tervezzük.

3. Egyéb sajátos folyó bevételek

Itt kerültek megtervezésre lakbér bevételeink 13.570 e Ft összegben.

4. 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 Képviselő-testület a Budaörs, Hosszúrétai patak mentén lévő 9 db önkormányzati ingatlan értékesítésére vonatkozó 180/2006 (VIII.9.) ÖKT határozatában foglaltak alapján az érintett ingatlanok értékesítésre kerülnek.

2006. évben elkezdődött a vagyonkataszter aktualizálása, a felülvizsgálatot követően az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok hasznosítását meghatározó vagyongazdálkodási koncepciót a 2007. áprilisi képviselő-testületi ülésre terjesztjük elő.

5. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások

Önkormányzatunk központi költségvetésből származó forrásait tájékoztató jelleggel részletesen a 2. sz. tájékoztató tartalmazza. A költségvetési koncepcióban már bemutatott önkormányzati alrendszert érintő szabályozások a törvényben elfogadásra kerültek.

A **központosított előirányzatok** támogatásaira alapvetően jellemző, hogy évközi bevételként realizálódnak és az igénybevétel feltételeit külön jogszabályok határozzák meg. Kivételt jelent 3.840 e Ft bevétellel 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.

A beruházások utáni normatíva visszaigénylésként 229.209 e Ft bevétellel számolunk.

A normatív állami hozzájárulások és átengedett SZJA bevételek 6 éves adatainak összehasonlítását az alábbi táblázat mutatja be.

	eFt						
Megnevezés*	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Normatív állami hozzájárulás	597 959	663 763	1 015 772	1 075 592	1 190 036	1 059 202	1 073 710
Központosított előirányzat	38 183	193 800	60 825	72 265	46 797	3 840	3 840
Egyéb önkorm. támogatás	21 952	32 996	54 755	65 463	69 376	59 900	59 900
SZJA helyben maradó része	178 222	207 717	522 556	585 522	627 659	672 681	602 176
SZJA jövedelem különbség	-698 286	-805 931	-798 792	-846 075	-862 791	-917 822	-930 602
SZJA normatív módon	244 730	297 446	270 971	287 944	271 126	302 967	317 066
Beruházás utáni központi				199 914	210 707	215 698	229 209
Állami támogatás összesen:	382 760	589 791	1 126 087	1 440 625	1 552 910	1 396 466	1 355 299
Gépjárműadó átengedett része	49 600	48 518	129 325	212 268	240 330	250 000	300 000
Korrekcióval növelve összesen	432 360	638 309	1 255 412	1 652 893	1 793 240	1 646 466	1 655 299
2001-2006. évek tény, míg 2007. év terv adat							

6. Támogatásértékű bevétel

2006. évtől változott meg a támogatások és átvett-, átadott pénzeszközök jogszabályi megfogalmazása.

E jogcímen terveztük meg azokat a nyertes pályázati támogatásokat, amelyek 2006. évben támogatási szerződéseik megkötésére kerültek, de pénzügyileg 2007. évben teljesülnek.

Itt terveztük meg továbbá a Budaörsi székhelyű Polgári Védelmi Kirendeltség feladatai ellátásához a környező települések önkormányzataitól származó bevételt (600 e Ft), továbbá az OEP-től a védőnői szolgálatra nyújtott támogatást (34.518 e Ft).

7. Átvett pénzeszközök

A csatorna kontingens megváltás címén 20.000 e Ft-tal, míg a megszűnt víziközmű-társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások 17.200 e Ft bevételével terveztünk.

8. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése

E jogcímen tervezzük meg a lakossági lakásépítési támogatás visszafizetését, munkáltatói kölcsön visszatérülését (együttesen 28.500 e Ft), továbbá a BTG Kft-nek nyújtott hosszúlejáratú kölcsön visszatérülését (2.000 e Ft).

9. Finanszírozási 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 **700.000 e Ft fejlesztési célú hitel** felvételével terveztük a 2007. évi költségvetésünket. A 700.000 e Ft - a képviselő-testület által 24/2006. (I. 26.) ÖKT határozat alapján megkötött hitelszerződés két év rendelkezésre tartási idő miatt – 2007. évben lehívásra kerül.

Az önkormányzati törvény szerint az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel, mely önkormányzatunk számára nagy mozgásteret biztosít. Az 3. sz. tájékoztató alapján ez az összeg 6.042.363 e Ft.

Ezzel szemben a tervezett hitel a **korrigált saját folyó bevétel 11,6 %-a**.

A bevezetőben említett új mellékletek egyike a 12. sz. melléklet, mely jogszabályi követelményeknek eleget téve mutatja be az összevont költségvetési mérleget, a 14. sz. melléklet pedig a kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlegeit tartalmazza. A költségvetési mérlegben külön be kell mutatni a költségvetési bevételeket és kiadásokat finanszírozási műveletek nélkül is.

A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket éves bontásban a 16. számú melléklet tartalmazza. A képviselő-testület 121/2000. (IX. 05.) ÖKT sz. határozatával készfizető kezességet vállalt a BTG Kft. által a távhőrendszeren végzendő korszerűsítése érdekében felvett 200.000 e Ft banki hitel fedezetéül. 2006-ban a képviselő-testület a Hegyalja u. I. rész Víziközmű Társulat részvételével megvalósítandó beruházás költségének a 67 %-a erejéig készfizető kezességet vállalt a hitel felvételére.

Az önkormányzat felvett hitelállományai, és a kezességvállalásai alakulását lejárát és eszközök szerint a 17. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat a nagy volumenű beruházásaihoz fejlesztési hitel felvételéről határozott. A városháza bővítéshez, valamint beruházási célokra vett igénybe felhalmozási célú hitelt. A megszűnt víziközmű társulat hiteleit jogszabály alapján az önkormányzatnak át kellett vennie. Kötelezettséget jelent tovább két nagy értékű ingatlan részletre történő vétele. Döntés született városi uszoda létesítéséről is. Ezen kívül az önkormányzat támogatási és ellátási szerződés alapján több évre szóló kifizetésekről is határozott, melynek évenkénti összegét az adott év költségvetésébe betervezi.

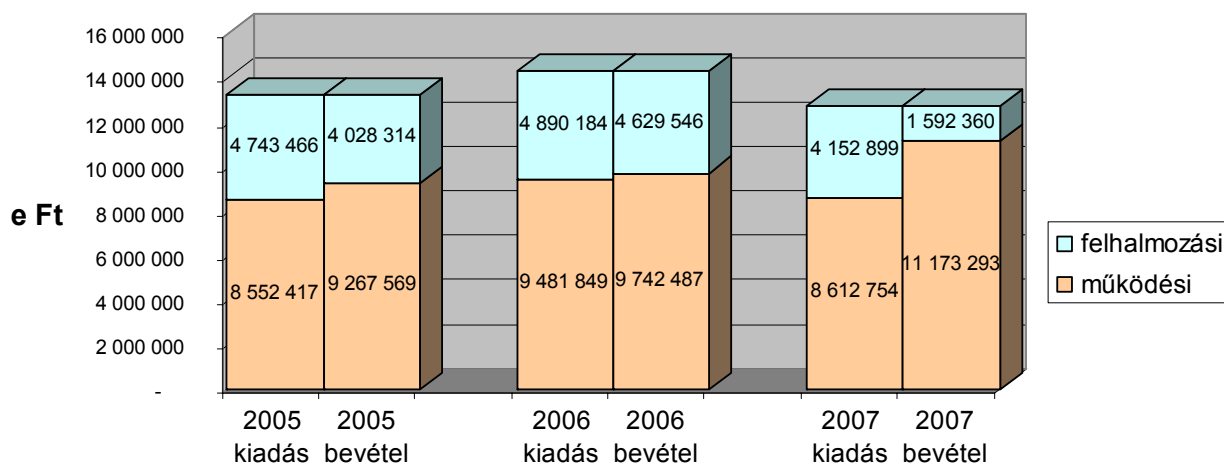
Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 18. számú mellékletben részletezzük.

A helyi iparüzési adóban a 2004. 01. 01-től kezdő adózók esetében 2.500 e Ft vállalkozói szintű adóalapig, valamint 30.000 e Ft nettó árbevételig az az adóalany, aki arra 2003. 12. 31-ig jogosultságot szerzett, mentes az adófizetési kötelezettség alól. Ez a mentesség körülbelül 3435 fő adózót érint, (az adózók 75 %-a), melynek éves pénzügyi kihatása 102.377 e Ft.

A 13. sz. melléklet – a gördülő tervezés kötelező bemutatásával - mérlegszerűen tartalmazza a működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat.

A következő diagram jól szemlélteti, hogy a fejlesztési elképzelésekhez továbbra is – **a korábbi éveket jóval meghaladó mértékű - működési bevételeket tudunk bevonni.**

Működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege 2005-2007. években



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

Az 4. és 5. sz. tájékoztató információt nyújt az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések, valamint a diszkont kincstárjegyek és államkötvények aktuális állapotáról.

Kiadási előirányzatok tervezése

A költségvetési kiadási előirányzatok jogcímenkénti tervezésénél a költségvetési rendeletben **kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben**, önkormányzati szinten, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként, továbbá kisebbségi önkormányzatonként kell a kiadásokat bemutatni.

Év közben ugyanis a Képviselő-testület előirányzat átcsoportosítási jogköre a költségvetési rendeletben meghatározott 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.

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 2006. évben **átalakítottuk a dologi kiadások belső szerkezetének** tagolását, mely változtatás eredményesnek bizonyult, ezért a 2007. évi költségvetési rendelet tervezetben is az alábbi megbontást követjük:

- 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.

1. Működési kiadások

A működési kiadásoknak az összes önkormányzati kiadáson belül a kötelező feladatellátást, továbbá az önként vállalt többletfeladatok finanszírozását kell biztosítani.

A 20. sz. mellékletben a költségvetés főösszegein belül ágazatonként mutatjuk be a jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatokat. Tekintettel azonban arra, hogy intézményi költségvetésekben sokszor lehetetlen pénzügyileg különválasztani a kötelező feladatellátás emelt színvonalon történő biztosításának költségét a kizárólag önként vállalt feladat forrásigényétől, valóban a jelentősebb feladatok elhatárolására törekedtünk.

A **racióális működési keretek** meghatározása 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, megszüntetésre kerültek a folyamatos megbízási szerződéssel történő foglalkoztatások (15. sz. melléklet tartalmazza az engedélyezett 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 (szerkezeti változás, szintrehozás)

A működési kiadások tervezésekor fentiekén túl, figyelemmel kell lenni a központi költségvetés tervezését meghatározó elvekre is, hiszen a városi szinten 8.244.955 e Ft nagyságrendű.

A személyi juttatások kiadásai a munkaadókat terhelő járulékokkal együttesen a működési kiadások 52,6 %-át adják, elegendő forrást juttatva az intézmények dologi működtetési kiadásainak fedezésére, hasonló arányban megelőző évhez viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai és munkaadókat terhelő járulékai részletezésével azonos szerkezetben terveztük meg az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények személyi juttatásait. (4., 9/A, 9/B, 10/A, 10/B sz. mellékletek)

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai kiadásai tervezésénél a köztisztviselői törvény előírásai és a Közszolgálati Szabályzat alapján jártunk el. A tervezés során figyelembe vettük a besorolási osztályokban történő előremenetel hatását, a közterület-felügyeleti szolgálat ellátására kötött megállapodás alapján a 2 fővel történő létszámnövekedés egész éves hatását - **többletkiadást nem eredményez**, mivel bevételi oldalon a teljes szolgáltatás költsége betervezésre került – és 10 fő ösztöndíjas foglalkoztatás éves bérkiadását.

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 2006. október 1. napjával a szorzó elem 2,8-ról 2,4-re történő változása miatt csökkent.

A közalkalmazotti személyi juttatások előirányzatai tervezésénél figyelemmel kellett lenni a 2006. április 1-jei illetménytábla emelkedés 2007. évi egész éves vonzatára (47.105 e Ft), továbbá a 175/2006 (VIII.9.) ÖKT határozat alapján a közalkalmazotti egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás éves költségvetési hatására (27.338 e Ft).

A 2007. szeptember 1-jei kötelező óraszám emelkedés miatt várható álláscsökkenés pénzügyi hatása, valamint a végkielégítések felmerülő költségei fedezetére a 12.000 e Ft céltartalék képzését terveztük, mivel ez a képviselő-testület külön döntését igényli.

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. (4.sz. melléklet)

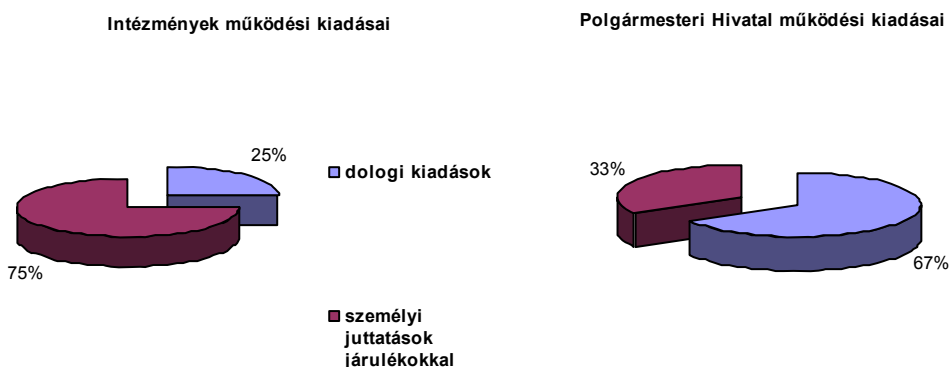
Az összes dologi kiadás (3.846.342 e Ft) 75,2 %-a a Polgármesteri Hivatal költségvetésében jelenik meg. Az egyes ágazati feladatok közül dologi kiadások címen az igazgatási feladatok ellátására 34,8 %-ot, a városüzemeltetési feladatokra 39,2 %-ot, a környezetvédelmi feladatok ellátására pedig 14,6%-ot terveztünk.

A rendszeresen tervezhető kiadások mellett különösen fontosnak tartottuk az **igazgatási szolgáltatások fejlesztésének** folytatását 2007. évben is. A többcsatornás e-ügyintézés fejlesztése, az ügyfélhívó rendszer bővítése, a térinformatikai és vagyongatászteri nyilvántartás műszaki fejlesztése – a megelőző két éves hardverfejlesztés után – további szoftverfejlesztéssel, az adatbeviteli szolgáltatás fejlesztésével tudja biztosítani a biztonságos üzemeltetés követelményeit.

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.

Az intézmények dologi kiadásait a 9/C és a 10/C sz. mellékletek tartalmazzák, a gazdálkodásukra jellemző részletezettségben.

Polgármesteri Hivatal és az intézmények működési kiadásainak összehasonlítása



Amennyiben a fenti diagramm adatait összehasonlítjuk a 2006. évi tervezéssel, megállapítható, hogy gyakorlatilag változatlan a személyi kiadások + járulék és a dologi kiadások aránya mind a Polgármesteri Hivatal, mind az intézmények vonatkozásában.

Az ellátottak juttatásai speciálisan a költségvetési intézmények kiadási előirányzata (60.954 e Ft), mely a gyermekek normatív étkeztetési kiadásait, valamint a tanulók tankönyvtámogatása előirányzatait tartalmazzák.

2. Támogatások, 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 2007. évre vonatkozó konkrét képviselő-testületi határozatok a meghatározott összeggel kerültek tervezésre. Az összes kiadáshoz viszonyított arányának a 2006. évi 4,3 % arányáról 5,6 %-ra történő növekedés okai egyrészt a képviselő-testületi döntések beépítése (pl. BTG Kft. telephely bérleti díj támogatás éves hatása), feladat ellátási szerződések (pl. állatmenhely működtetése éves támogatása), BSC többlettámogatási igénye, külön a labdarúgó szakosztály NB II támogatása, és a Panelprogram országos pályázat önkormányzati önrésze, melyek nem szerepeltek a 2006. évi eredeti előirányzatos költségvetésben.

Sajátos költségvetési tervezési technika, hogy a támogatások között elkülönítésre kerül az **önkormányzat bizottságai** számára egy **keretösszeg** (42.000 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.

3. Felhalmozási kiadások

A 2007. évi költségvetési politikában megfogalmazásra került a **fejlesztési elképzelések** pénzügyi tervben történő **hangsúlyos szerepe**, mivel a beruházások és felújítások ütemének folytatása a 2007. 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 24,4 %-át** (2006. évben ez az arány 30,4 % 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 csak a tervezett fejlesztések fő irányait határozta meg, melyeket a 2007. évi fejlesztési koncepció egyes beruházások, felújítások esetében konkretizált, a tételes tervezés a költségvetési javaslattal ismét betervezésre kerül.

Fentiek miatt a 2007. évi költségvetési évben nem lehet a korábbi keret tervezést követni, mivel a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre a beruházásokat feladatonként, a felújításokat célonként meghatározni.

A felhalmozási kiadásokat az alábbiak szerint csoportosítottuk:

- tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása
- beruházások
- felújítások

Az **önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeknél** a felhalmozási kiadás 22.590 e Ft összegben került megtervezésre.

Az intézmények felújítási igényeit a 6. sz. tájékoztatóban mutatjuk be, a betervezett 160.000 e Ft keret ez évi felosztásáról a korábbi évek gyakorlata szerint külön döntés születik.

A **Polgármesteri Hivatalnál** az 5. sz. melléklet részletesen tartalmazza a fentiek figyelembe vételével tervezett előirányzatokat.

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.

BERUHÁZÁSOK

1.Intézmények

1.1. Intézmények tervezése

A 2008. évi beruházások előkészítésére, illetve a pályázati lehetőségek kihasználására meg kell terveztetni a Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola (Árpád utcai Kisegítő Tagozat tagozata) részére tornaszobát, a 1.sz. Általános Iskola Esze Tamás utcai alsó, valamint Rózsa utcai felső tagozatos intézményének rekonstrukcióját, illetve átalakítását, testületi döntés függvényében. Ez a költségvetési keret ad fedezetet a Városi uszoda és sportcsarnok műszaki ellenőri költségeire is.

1.2. Városi uszoda és sportcsarnok

A beruházás közbeszerzési eljárás nyertes árának 2007 évi üteme került előirányzásra. A teljes költség ütemezése %- os arányban:

o szerkezet kész állapotban	30%
o műszaki átadás-átvétel után	40%
o 1. éves utó felülvizsgálati eljárás után	30%

2. Közvilágítás, elektromos munkák

2.1. Tervezés: A vonatkozó tervek és engedélyek elkészíttetésére, beszerzésére biztosított keretösszeg.

2.2. Közvilágítás bővítése különböző utcákban: a közvilágítási hálózat bővítésére, rekonstrukciójára, korszerűsítésére felhasználható keretösszeg.

2.3. 20 kV-os vezetékek földkábelbe helyezése: a meglévő 20 kV-os légvezeték hálózathoz földkábelbe helyezésének keretösszege, mely a műszaki szükségesség mellett a városkép javítását is szolgálja az adott költségkeret erejéig.

3. Út- és járdaépítések

3.1. Tervezések

2007-2008. évi koncepció beruházásainak előkészítéséhez és megvalósításához szükséges tervek, közműegyeztetések és engedélyek díjainak költségei.

3.2. 1. sz. fkl. Út felújítása 5+586 – 8+600 km szelvény között

A Nemzeti Autópálya zRt. és Budaörs Város Önkormányzat közös beruházásában az 1. sz főút több mint 3 km hosszú felújítása, és két csomópont korszerűsítése valósul meg, a szükséges

közműkiváltásokkal, járda és gyalogosátkelők létesítésével, valamint a vízelvezetés korszerűsítésével.

3.3 Károly király út jelzőlámpás csomópont kiépítése

A Károly király út és Baross utca csomópontjában, a gyalogos és gépjármű forgalom biztonságos átkelését növelő jelzőlámpás csomópont épül, a szükséges forgalomtechnikai változásokkal.

3.4 Feltáró út

A beruházás keretén belül kiépül a korábbi VÍZÉP területén kialakítandó létesítmények (Uszoda, Iskola, lakó és irodaépületek) feltárását, illetve a Belváros tehermentesítését szolgáló út első, mintegy 1,5 km hosszú szakasza. A beruházás során új útburkolat járda és kerékpárút építése, valamint a szükséges közműkiváltások építése történik, magán beruházó és Budaörs Város Önkormányzat finanszírozásában.

3.5. Kerékpárút

A 2003-ban készített Dél-Budakörnyéki kistérségi kerékpárforgalmi hálózat tanulmányterv, a Budaörs Város Önkormányzat 2005-ben elfogadott Település Szerkezeti Terv, valamint a 2006. évben készített városi kerékpárút megvalósíthatósági tanulmány terve alapján elkészült kerékpárút szakaszok kiépítése folytatódik, a műszakilag megvalósítható vonalalakon.

3.6. Zajvédő fal építése belső út mellett

A Belső út építéséből, valamint a meglévő és a későbbi gépjárműforgalomból adódó, a kertvárosi lakóövezetben élők, továbbá a beruházáshoz kapcsolódóan tervezett építmények zajterhelését csökkenti a kialakítandó zajvédő fal. 278/2006.(XII.15.) ÖKT. határozat.

4. Felszíni vízelvezetés

4.1. Tervezési költségek

Tekintettel a vízjogi engedélyezési eljárás hosszadalmas voltára, a 2008. évre tervezett beruházásokat az idei év során kell megterveztetni és az engedélyezési eljárást megkezdeni.

4.2. Csőáteresz átsajtolása az autópálya 9+251 km szelvényében

Az Ady Endre utcai árok meglévő áteresz nem képes a mértékadó csapadékvizek levezetésére, ezért a meglévő áteresz mellé 52 fm hosszban, 1,4 m átmérőjű, Hobas típusú csövet kell átsajtolni. Az átsajtolás terveire jogerős vízjogi engedéllyel rendelkezünk.

4.3. Károly király úti levezető meder

A Károly király úti meglévő, változó keresztmetszetű levezetőmeder nagyobb esőzéseknél nem képes kellő biztonsággal elvezetni a csapadékvizet, ezért a befogadó Frankhegyi árok és a Csata utcai csomópont között 1,10m átmérőjű Hobas csőből 253fm hosszban új csatornát kell építeni. A Károly király út nyugati oldalán lévő csatornát, - amely jelenleg kb. a buszmegállóhely magasságában köt át a keleti oldali gerinc csatornába -, pedig meg kell hosszabbítani (125fm) a Csata utcáig és a csomópont alá 80cm-es átmérőjű csőből új átkötést kell építeni (28fm).

4.4. Lakótelepi övárók burkolása

Városképi és vízelvezetési szempontból is indokolt a lakótelepi övárók kb. 215fm hosszú rendezetlen, földmedrű szakaszán, megfelelő kereszt-szelvény kialakítása, és a meder burkolása, a már meglévő burkolattal megegyező kialakításban.

5. Zöldfelület-rendezés

5.1 Tervezések

A beruházásokhoz szükséges tervezéseket folyamatosan végeztetjük.

5.2 Kötő utcai tér rendezése

A Szabadság úthoz közvetlenül kapcsolódó tér jelenleg rendezetlen képet mutat. A területen található sörbár és lángossütő pavilon megszüntetését követően kerülhet sor egy parkosított tér kialakítására, az összekötő sétány és a Kálvária tér felújításával együtt.

5.3 Kőhegy utcabútor kihelyezése

A Kőhegy fokozottan védett területén kb. 100m² nagyságú felvonulási terület található közvetlenül a Felsősor u. 10. szám melletti területen. A terület rendezésére – a környezethez illeszkedő kőből készült utcabútorok kihelyezésére és ivókút elhelyezésére– engedélyt kapott az Önkormányzat.

5.4 Tárogató utcai játszótér

A 7819 hrsz telek telekosztása, majd a park és játszótér építési engedélyezése lezajlott. A Z-1 közpark besorolású telek a védett terület közelében helyezkedik el, fekvése miatt a légzőszervi és allergiás betegségekben szenvedő gyerekek részére ideális hely a napi rekreáció céljából. A területen korábban lakossági kialakítású játszóhely volt, a nem szabványos játszótéri eszközöket azonban az érvényes jogszabályi előírások miatt el kellett bontani, így a területen jelenleg játszótéri eszköz nincs.

5.5 Munkácsy Mihály utca környékén játszóhely létesítése

A 3837 hrsz ingatlanon – Eper utcával párhuzamos közterület, a Petőfi Sándor u. és a Munkácsy Mihály u. között – lehetőség nyílik zöldfelület-rendezésre, sétány és játszóhely kialakítással.

5.6. Törökugrató területén játszóhely létesítése

Új igényként merült fel a játszóhely létesítése. Megkezdjük az előkészítési munkákat, először is a megfelelő terület felkutatása a feladat.

5.7. Kamaraerdő területén játszótér létesítése

6. Ivóvízhálózat fejlesztése

6.1 Tervezések

A beruházásokhoz szükséges vízellátó hálózat tervezéseket folyamatosan végeztetjük.

6.2 Belterületi út, Stefánia és Hársfa utcák vízellátó hálózata

Az M1-M7 autópálya – Stefánia u. – Hársfa utcák által határolt terület vízellátó hálózatát 2006. évben megterveztettük. Ennek - a kapcsolódó út-, intézményi-, és egyéb beruházások figyelembe vételével - egy műszakilag elkülöníthető részét kívánjuk 2007. évben megvalósítani.

6.3 Törökugrató terület vízvezeték rekonstrukció

2006. évben az útépítéssel összhangban az azbesztcement anyagú vízvezetékek kiváltása megvalósult. Ezen területen, ahol még szintén ac. csövek találhatók, de útépítésre 2006. évben nem került sor, azok rekonstrukcióját 2007. évre irányoztuk elő.

6.4. Hegyalja utca II. ütem vízellátás

Az utca vízellátó hálózata nagyrészt 2006. évben kiépült. Amennyiben a társulat meg kívánja valósítani a 8541/3, 8541/4, 8541/5 és 8541/6 hrsz-ú ingatlanok előtti, kiviteli terv szerint a jobb vízellátás érdekében előirányzott meglévő vezeték cseréjét, ennek támogatási összeget irányoztunk elő. A konkrét összeg meghatározására a társulat kérelme alapján külön előterjesztés készül.

6.5. Farkasréti és Naphegy utcában eternit nyomócsövek cseréje

7. Gázvezeték hálózat fejlesztése: a „Belső” úton készítendő gerincvezeték gázkiváltása és az uszodához új gázvezeték létesítésére felhasználandó keret.

8. Szennyvízhálózat fejlesztése

8.1. Tervezések

A beruházásokhoz szükséges szennyvízhálózat tervezéseket folyamatosan végeztetjük.

8.2. Belterületi út gravitációs csatorna és kiváltás

A belterületi út építésével összhangban ez évben tervezzük megvalósítani az alatta lévő szennyvízcsatorna hálózatot.

8.3. Átemelő létesítés

A TÖRSVÍZ Kft. 2007. évi elfogadott beruházási tervében szerepel az autópálya É-i oldalán új átemelő létesítése. Ehhez az Önkormányzat 236/2006.(XI.14.) ÖKT. határozatával 40 MFt önrészt biztosít.

8.4. Kőhegyi nyomott rendszer kiváltása gravitációsra.

A Kőhegyen nem üzembiztosan működő nyomott szennyvízelvezető rendszer egy szakaszát minden évben átépítjük gravitációsra. 2007. évben az Ostor utca egy szakaszát, valamint az e fölötti kapcsolódó területet tervezzük átépíteni.

8.5. Hegyalja utca II. ütem szennyvízelvezetés

Az utca Ny-i részének (I. ütem) szennyvízelvezetését a Társulat önkormányzati támogatással megépítette. Amennyiben az utca további szakaszán a szennyvízelvezetés megvalósítására 2007. évben társulat alakul, úgy az önkormányzat ezen keret terhére Képviselő-testületi döntés alapján támogatást biztosít.

9. Termálkút végleges fej kiképzése: a 2006-ban kivitelezett termálkút előírás szerű lezárásának elvégeztetése szükséges hatósági előírásoknak megfelelően.

FELÚJÍTÁSOK

1. Intézmények

1.1. Intézmények felújítása

Az intézmények által összeállított igények feldolgozása után, március-április folyamán kerül tételen a Testület elé jóváhagyásra a program. A meglévő igényeket a 6. sz tájékoztató tartalmazza.

1.2. dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Múzeum

Az elmúlt évben elkészült tervek engedélyeztetése után külön képviselő-testületi döntést igényel

1.3. Akadálymentesítés

A tervezett keretből ebben az évben akadálymentesíteni fogjuk az Ifjúsági Klub épületét, és elkezdjük az oktatási intézmények (óvodák, iskolák) épületeinek átalakítását, a mozgássérültek akadálymentes közlekedésének biztosítására.

1.4. Önkormányzati lakások felújítása

2. Út-, járda felújítás

2.1 Járdaprogram

A Budaörs területén tervezett járdafelújításokról külön előterjesztés készül a Településfejlesztési és Városüzemeltetési Bizottság részére a részletes program jóváhagyására.

2.2. Balesetveszélyes, gazdaságtalanul fenntartható szakaszok felújítása

Budaörs főleg hegyvidéki területein található, balesetveszélyes és gazdaságtalanul fenntartható útszakaszok javítása, felújítása készül el, olyan utcákban, ahol műszaki okok miatt a végleges utcakép és burkolat még nem alakítható ki.

2.3. Bányász utca II. ütem

A Bányász utca jelenleg még rossz burkolat állapotú és megoldatlan vízelvezetésű szakaszain új burkolat épül, a vízelvezetés megoldásával együtt.

2.4. Mátyás király utca.

A jelenleg rossz burkolat állapotú utcában az út és járdaburkolat felújítása valósul meg.

2.5 Szivárvány utca

A jelenleg rossz burkolat állapotú, de jelentős forgalmú utcában az út és a buszmegálló öblök burkolatának felújítása valósul meg.

4. 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 4,1 %-a került tartalékban elhelyezésre, mely a megelőző évihez viszonyítva (3,9 %) magasabb szinten történt.

Az **általános tartalék** jelentősége, hogy biztonságos gazdálkodást jelent az év közben jelentkező váratlan helyzetre anélkül, hogy a szükséges többletforrás igény valamelyik tervezett előirányzathoz kerülne elvonásra.

A **céltartalék** képzése 2007. évben az alábbi tartalékok képzését jelenti:

- 3. sz. bölcsőde bővítése 100 férőhelyre
- Törökugrató parkerdő, Naphegy-Tűzkőhegy parkerdei berendezések kihelyezése
- Fejlesztési céltartalék
- Intézmények gázáremelésére
- Kötelező óraszám-növekedés hatása
- Lakossági gáz- és távhő támogatás
- Passió játékok megrendezésére
- Ó-temető rendezése és a sírok restaurálása
- Kálvária szobrok felállítása
- Kőhegyi kő korpusz és Wendler-ház
- Kőhegyi barlang állagmegóvás
- Megszűnt Víziközmű Társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel és fizetett hitel kamat különbsége
- Törökugrató szikla kerítés továbbépítés

Fejlesztési céltartalék

2007. évben az állami pályázati rendszer átalakul, jelenleg nem tervezhető, milyen pályázatok, milyen feltételekkel, mikor jelennek meg, ezért itt tervezzük az előre nem tervezhető pályázatok önrészszeré fenntartott összeget. E keret jelenthet fedezetet az év közben felmerülő,

külső beruházások, befektetők terveinek megvalósulásához szükséges önkormányzati feladatok és vállalások teljesítéséhez is. Fentiek miatt szükséges fejlesztési céltartalék tervezése a költségvetésben.

3. sz. bölcsőde bővítése (Lévai utca) 100 férőhellyel: a 189/2006. (IX.14.) ÖKT határozat alapján 2006. szeptemberében beadott pályázat elbírálása után derül ki, hogy kapunk-e támogatást a beruházás megvalósításra.

Törökugrató parkerdő, Naphegy - Tűzkőhegy parkerdők: pályázati támogatással tervezzük a Naphegy és Tűzkőhegyi parkerdei berendezések kihelyezésének II. ütemét, amely fogadó-kapuk és kilátó állítását tartalmazza, továbbá a Törökugratói erdő területen erdei tornapálya és tanösvény kialakítására, padok, asztalok, fogadó-kapuk kihelyezésére kerülhet sor.

A 2006. évi céltartalékokról történő rendelkezés a zárszámadási rendelet megalkotásakor történik és költségvetési rendelet módosítása során, épül be a tárgyévi költségvetésbe.

5. Finanszírozási kiadások

A költségvetési rendeletben be kell mutatni az önkormányzat több éves áthúzódó kötelezettségvállalásait, melynek a 16. sz. mellékletben teszünk eleget, ennek a hitelek és kezességvállalások tekintetében részletesebb kimutatását a 17. sz. melléklet tartalmazza.

Egyúttal betervezésre került a 2007. költségvetési évre vonatkozó hitel és kamat visszafizetési kötelezettségünk.

A **hitel visszafizetés** jogcímen került tervezésre a megszűnt víziközmű beruházási társulat esedékes hitele (5.161 e Ft), a Hosszúréti-patak mellett vásárolt terület tőketörlesztése (100.000 e Ft), az év utolsó negyedében esedékessé váló Városháza bővítés hitel törlesztése (42.700 e Ft), továbbá a Törökugrató Kft. Váltó visszafizetése 15.000 e Ft összeggel.

Itt jegyzem meg, hogy **kamat visszafizetési** kötelezettségeket a dologi kiadások igazgatási feladatok sora tartalmazza 231.000 e Ft összegben, melyet a saját forrásból megvalósított beruházás utáni normatíva visszaigénylés teljes mértékben fedez.

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. Megfogalmazott többletigényeiket a 8. sz. tájékoztatóban mutatjuk be azzal, hogy az éves költségvetésről történő döntéshozatal során külön szükséges határozni a többlettámogatásról.

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.

Tervezett bevételeiket és kiadásaikat a 11. sz. melléklet részletesen tartalmazza, költségvetési mérlegeiket a 14. sz. melléklet szerint mutatjuk be.

Megállapítható, hogy általános működési kiadásaikat 90,7 % önkormányzati támogatásból finanszírozzák (37.259 e Ft), állami támogatásként 9,3 % (3.840 e Ft) bevétellel számoltak. **Saját bevételt eredeti előirányzatként nem terveztek.**

Budaörs Város Német Nemzetiségi 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 nemzetiségi önkormányzat a Polgármesteri Hivatal szakfeladatán szerepel, a városi önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményei közé sorolhattuk be az Intézményt. A költségvetési rendelet-tervezet készítése során - az Intézmény költségvetését, mint a felügyeleti szerv hivatala – szakmai tervezési szempontból egyeztettük és felülvizsgáltuk.

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

Összefoglalás

A 2007. 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, 2007. január 29.

Wittinghoff Tamás sk.
polgármester

Tevanné dr SüdiAnnamária sk
jegyző

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testület
5/2007. (II. 23.) ÖKT rendelete

Budaörs Város Önkormányzat
2007. 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 2007. 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, valamint a kisebbségi önkormányzatok külön-külön alkotnak egy-egy címet. Címet alkotnak továbbá a támogatások, átadott pénzeszközök, a felhalmozási kiadások, a tartalékok és a finanszírozási kiadások.
- (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 2007. évi költségvetésének
- | | |
|-----------------------------|--|
| a) kiadási főösszegét | 12.765.653 ezer forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 12.765.653 ezer forintban állapítja meg, |
| melyből a fejlesztési hitel | 700.000 ezer forint. |
- (2) Az Áht. 8/A. § (1) bekezdése alapján a költségvetési bevétel 12.065.653 eFt, a költségvetési kiadás 12.602.792 eFt, a keletkezett költségvetési hiány 537.139 eFt. A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt a költségvetésben tervezett fejlesztési hitel felvétele teremti meg.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonként az 1. számú melléklet, a megállapított kiadások jogcímenként a 3. számú melléklet alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (4) A képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait a 11. számú melléklet szerint építi be költségvetésébe.
- (5) 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.
- (6) 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.
- (7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadásokat célonként, a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (8) A polgármesteri hivatal működési kiadásainak jogcímenkénti megoszlását a 4. számú melléklet állapítja meg.

- (9) A képviselő-testület az önálló- és részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek létszámkereteit a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) A képviselő-testület a kiadások között 63.000 e Ft általános és 465.039 e Ft céltartalékot állapít meg.
- (2) A céltartalék feladatonkénti részletezését a 4. számú mellékletben mutatja be.

5. §

- (1) Az összevont költségvetési mérleget a 12. számú melléklet mutatja be.
- (2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen és a gördülő tervezésnek eleget téve - a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlegei a 14. számú melléklet szerint épülnek be a költségvetésbe.

6. §

- (1) A képviselő-testület a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit éves bontásban a 16. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat felvett hitelállományai és a kezességvállalásai alakulását, lejárat és eszközök szerint, a 17. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 18. számú mellékletben mutatja be.

(4) a) A Képviselő-testület a Budaörsön dolgozó közalkalmazottak és a nem önkormányzati fenntartású közfeladatot ellátó intézmények alkalmazottai számára 2007. 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. §

- (1) Az európai uniós támogatással megvalósuló programok bevételeit, kiadásait a 19. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület az Ötv. 8. § (2) bekezdése alapján a kötelező és önként vállalt feladatai ellátásának mértékét és módját a 20. számú mellékletben mutatja be.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2007. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 22. 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 Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott működési kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítás jogát 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 polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület szükség szerint, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal az átcsoportosításoknak megfelelően dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (5) Az év közben biztosított pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatja, míg az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint dönt.

11. §

Az év közben cél jelleggel kapott támogatásokról a polgármester a képviselő-testületet szükség szerint tájékoztatja, ezzel egyidejűleg, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosítását beterjeszti.

12. §

- (1) A képviselő-testület közvetlenül az intézményfinanszírozás keretében biztosítja a nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás kiegészítő 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 előirányzatait 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 számviteli politikájukat és a számlarendjüket kialakítani és betartani.
- (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 mindenkor 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 22. 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 22. 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 támogatási - megállapodás alapján - időarányosan történik.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

18. §

- (1) Budaörs Város Önkormányzatának – az Ötv. 88. §(2) bekezdése értelmében – az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határa 6.042.363 e Ft.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditási problémák kezelésére 400.000 e Ft keretösszeg erejéig a hitel felvételéről dönthet.

19. §

- (1) A képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatására az önkormányzat pénzügyi forrásából 37.259 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 – azonos szerkezettel - 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 Budaörs Város Önkormányzat 2001. évi költségvetésről szóló 8/2006 (II. 11.) ÖKT rendelet 22 § (1) bekezdésében 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

- út, híd javítás
 - ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - ingatlankezelés
 - mérnöki tevékenység
 - takarítás, tisztítás
 - hulladékgyűjtés- és kezelés
 - hó-és síkosság mentesítés
 - 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 2007. évben a fapótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának bruttó összege: 34.215 Ft.
- (4) 2007. évben az életkezdési kiegészítő támogatás gyermekenkénti összege 60.000 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, melyet minden esetben a megkötött együttműködési megállapodásban kell rögzíteni.

Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba azzal, hogy a rendelkezéseit 2007. január 1-től kell alkalmazni.

Budaörs, 2007. február 21.

Wittinghoff Tamás
polgármester

Tevanné dr. Südi Annamária
jegyző

MELLÉKLETEK

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű bevételek forrásonként

eFt-ban

Megnevezés		2007. évi előirányzat		
		Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
1.	<i>Intézményi működési bevételek</i>	449 760	386 212	835 972
2.	<i>Sajátos működési bevételek</i>	8 905 940	0	8 905 940
3.	<i>Egyéb sajátos folyó bevételek</i>	13 570	0	13 570
4.	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	815 112	0	815 112
5.	<i>Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások</i>	1 366 659	0	1 366 659
6.	<i>Támogatásértékű bevétel</i>	22 322	34 518	56 840
7.	<i>Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</i>	37 200	3 860	41 060
8.	<i>Tartósan adott kölcsönök visszatérülése</i>	30 500	0	30 500
Költségvetési bevételek összesen:		11 641 063	424 590	12 065 653
9.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	700 000	0	700 000
Város bevételek összesen:		12 341 063	424 590	12 765 653

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű bevételek

eFt-ban

Megnevezés		2007. évi előirányzat
POLGÁRMESTERI HIVATAL		
1. Intézményi működési bevételek		
1.	Hatósági díjak	22 800
	Igazgatási szolgáltatások bevétele	19 700
	Felügyeleti jellegű tevékenység díjbevételei	2 500
	Bírságból származó bevételek	600
2.	Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	60 800
	Szolgáltatások bevétele	700
	Egyéb sajátos bevételek	60 100
3.	Intézmények egyéb sajátos bevételei	60 160
	Bérleti díj	59 960
	Alkalmazottak térítési díjai	200
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	0
5.	Kamatbevételek	90 000
6.	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	216 000
Intézményi működési bevételek összesen:		449 760
2. Sajátos működési bevételek		
1.	Helyi adók bevételei	8 610 000
	Építményadó	720 000
	Telekadó	130 000
	Iparüzési adó	7 700 000
	Bírság	30 000
	Pótlék	30 000
2.	Átengedett központi adók bevételei	288 640
	SZJA helyben maradó része	602 176
	Jövedelemkülönbség mérséklése	-930 602
	SZJA normatív módon elosztott része	317 066
	Gépjárműadó	300 000
	Luxusadó	0
3.	Különféle bírságok bevételei	5 500
	Építésügyi bírság	1 000
	Helyszíni és szabálysértési bírság bevételei	4 500
4.	Talajterhelési díj bevételei	1 800
Sajátos működési bevételek összesen:		8 905 940
3. Egyéb sajátos folyó bevételek:		13 570
4. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
1.	Tárgyi eszközök, föld, immateriális javak értékesítésének bevételei	764 012
2.	Sajátos felhalmozási bevételek (lakások és egyéb helyiségek)	6 000
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	45 100
	Osztalék	0
	Államkötvény lejárat, kamat	45 100
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:		815 112
5. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások		
1.	Normatív állami hozzájárulás	1 045 019
2.	Normatív kötött felhasználású támogatás	28 691
3.	Központosított előirányzat	3 840
4.	Egyéb költségvetési támogatás	289 109
Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások össz:		1 366 659
6. Támogatásértékű bevétel:		22 322
7. Átvett pénzeszközök		
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	37 200
Átvett pénzeszközök összesen:		37 200
8. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése		
1.	Működési célú kölcsön	2 000
2.	Felhalmozási célú kölcsön	28 500
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése összesen:		30 500
Költségvetési bevételek összesen:		11 641 063
9. Finanszírozási bevételek:		
1.	2006-ban jóváhagyott beruházási hitel II. ütem	700 000
2.	Fejlesztési célú hitel bevételek:	0
Finanszírozási bevételek összesen:		700 000
Polgármesteri Hivatal bevételek összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9):		12 341 063
10. Intézmények saját bevételei		
1.	Intézmények működési bevételei	386 212
2.	Támogatásértékű bevétel	34 518
3.	Átvett pénzeszközök	3 860
Intézmények saját bevételei összesen:		424 590
Tervezett bevételek város összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10):		12 765 653

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés	2007. évi előirányzat		
	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
1. Működési kiadások			
<i>Személyi juttatások</i>	1 111 600	2 200 068	3 311 668
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	335 136	690 855	1 025 991
<i>Dologi kiadások</i>	2 891 962	954 380	3 846 342
<i>Ellátottak juttatásai</i>	0	60 954	60 954
Működési kiadások összesen:	4 338 698	3 906 257	8 244 955
2. Támogatások, átadott pénzeszközök	715 008	0	715 008
3. Felhalmozási kiadások	3 092 200	22 590	3 114 790
4. Tartalék előirányzatok	528 039	0	528 039
Költségvetési kiadások összesen:	8 673 945	3 928 847	12 602 792
5. Finanszírozási kiadások	162 861	0	162 861
Város kiadások összesen:	8 836 806	3 928 847	12 765 653

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés		2007. évi előirányzat
1. Működési kiadások		
1.	Személyi juttatások (Igazgatási tevékenység)	1 111 600
	Rendszeres személyi juttatások	692 555
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	159 030
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	62 310
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések	94 355
	Szociális jellegű juttatások	7 719
	Külső személyi juttatások	95 631
2.	Munkaadókat terhelő járulékok (Igazgatási tevékenység)	335 136
	Társadalombiztosítási járulék	289 543
	Munkaadói járulék	26 467
	Egészségbiztosítási hozzájárulás	15 777
	Táppénz hozzájárulás	3 348
3.	Dologi kiadások	2 891 962
	Városüzemeltetési feladatok kiadásai	1 132 574
	Környezetvédelmi feladatok kiadásai	422 127
	Közbiztonsági feladatok kiadásai	45 648
	Igazgatási feladatok kiadásai	1 008 248
	Közközművelődési és sport feladatok kiadásai	61 746
	Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	221 619
Működési kiadások összesen:		4 338 698
2. Támogatások, átadott pénzeszközök (6. sz. melléklet):		715 008
3. Felhalmozási kiadások (5. sz. melléklet)		
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása	500 450
2.	Beruházások	2 086 750
3.	Felújítások	505 000
4.	Befektetett pénzügyi eszközök kiadásai	0
Felhalmozási kiadások összesen:		3 092 200
4. Tartalék előirányzatok		
1.	Általános tartalék	63 000
2.	Céltartalék	465 039
	3. sz. bölcsőde bővítése 100 férőhelyre (Lévai utca)	15 000
	Törökugrató parkerdő, Naphegy-Tűzkőhegy parkerdei berendezések kihelyezése	30 000
	Fejlesztési céltartalék	300 000
	Intézmények gázáremelésére	10 000
	Kötelező óraszám-növekedés hatása	12 000
	Lakossági gáz és távhő támogatás	15 000
	Passió játékok	15 000
	Ó-temető sírok rekonstrukciója	10 000
	Kálvária szobrok felállítása	5 000
	Kőhegyi Kő korpusz és Wendler-ház	10 000
	Kőhegyi barlang állagmegóvása	10 000
	Megszűnt víziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások és fizetett hitel, kamat különbsége	8 039
	Törökugrató szikla kerítés továbbépítés	25 000
Tartalék előirányzatok összesen:		528 039
5. Finanszírozási kiadások		
1.	Hitel visszafizetés	162 861
	Víziközmű hitel	5 161
	Ingatlanvásárlás hitel	100 000
	Városháza bővítés hitel	42 700
	Törökugrató Kft. váltó	15 000
Finanszírozási kiadások összesen:		162 861
Tervezett kiadások összesen (1+2+3+4+5):		8 836 806

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai

eFt-ban

Megnevezés		2007. évi előirányzat
I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása		
1.	Ingatlanvásárlás	130 000
2.	Kisajátítás, kártalanítás, ingatlanrendezés	55 000
3.	Vásárolt földterületek értéke (Szilvás felvásárlása)	200 000
4.	Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása	86 100
6.	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	29 350
TÁRGYI ESZKÖZÖK, IMMATERIÁLIS JAVAK VÁSÁRLÁSA ÖSSZESEN:		500 450
II. Beruházások		
1. Intézményi beruházások:		
1.1.	Tervezési költségek	40 000
1.2.	Városi uszoda és sportcsarnok	980 000
Intézményi beruházások összesen:		1 020 000
2. Elektromos beruházások		
2.1.	Tervezési költségek összesen	2 500
2.2.	Közvilágításkorszerűsítése különböző utcákban	20 000
2.3.	20 kv-os vezetékek földkábelbe helyezése	50 000
Elektromos beruházások összesen:		72 500
3. Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők		
3.1.	Tervezések	37 500
3.2.	1. sz. fkl. út felújítása 5+586 - 8+600 km szelvény	100 000
3.3.	Károly király út jelzőlámpás csomópont kilépítése	15 000
3.4.	Feltárási út	60 000
3.5.	Kerékpárút	30 000
3.6.	Belső zajvédőfal építése	15 000
Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők összesen:		257 500
4. Felszíni vízelvezetés		
4.1.	Tervezési költségek	10 000
4.2.	Csóáteresz átsajtolása az autópálya 9+251 km szelvényében	150 000
4.3.	Károly király úti levezető meder	100 000
4.4.	Lakótelepi övárók burkolása	20 000
Felszíni vízelvezetés összesen:		280 000
5. Zöldfelület fejlesztés		
5.1.	Tervezések	1 750
5.2.	Kötő utcai tér rendezése	28 000
5.3.	Kőhegy utcabútor kihelyezése	5 000
5.4.	Tárogató utcai játszótér	18 000
5.5.	Munkácsy Mihály út környékén játszóhely létesítése	15 000
5.6.	Törökugrató területén játszóhely létesítése	20 000
5.7.	Kamaraerdő területén játszótér	10 000
Zöldfelület fejlesztés összesen:		97 750
6. Ivóvízhálózat fejlesztése		
6.1.	Tervezések	7 500
6.2.	Belterületi út és Stefánia, Hársfa utcák vízellátó hálózata	50 000
6.3.	Törökugrató terület vízvezeték rekonstrukció	70 000
6.4.	Hegyalja u. II. ütem	3 000
6.5.	Farkashegyi u. Naphegy u. eternit nyomócsövek cseréje	50 000
Ivóvízhálózat fejlesztése összesen:		180 500

7.	Gázvezeték hálózat fejlesztése	
7.1.	Belterületi út gázkiváltása	30 000
	Gázvezeték hálózat fejlesztése összesen:	30 000
8.	Szennyvízhálózat fejlesztése	
8.1.	Tervezés	7 500
8.2.	Belterületi út alatti gravitációs csat.+kiváltás	50 000
8.3.	Átemelő létesítése+kétoldali betáp (energia), nyomóvezeték	40 000
8.4.	Kőhegyi nyomott rendszer kiváltása gravitációsra	20 000
8.5.	Hegyalja u. II. ütem	23 000
	Szennyvízhálózat fejlesztése összesen:	140 500
9.	Termálkút végleges fej kiképzése	8 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:		2 086 750
III. Felújítások		
1.	Intézmény felújítások	
1.1.	Intézmények felújítása	160 000
1.2.	Riedl Ferenc Helytörténeti Múzeum pince, présház felújítása	20 000
1.3.	Akadálymentesítés	50 000
1.4.	Önkormányzati lakások felújítása	25 000
	Intézményfelújítások összesen:	255 000
2.	Út- és járdafelújítás, közterületi támfalak	
2.1.	Járdaprogram	70 000
2.2.	Balesetveszélyes, gazdaságtalanul fenntartható szakaszok felújítása	70 000
2.3.	Bányász utca II. ütem	40 000
2.4.	Mátyás király utca	25 000
2.5.	Szivárvány utca	45 000
	Út- és járdafelújítás, közterületi támfalak összesen:	250 000
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:		505 000
IV. Befektetett pénzügyi eszközök		0
Felhalmozási kiadások összesen:		3 092 200

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Támogatások, átadott pénzeszközök részletezése

eFt-ban

Megnevezés	2007. évi előirányzat
1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	111 500
Lakásgazdálkodási, ingatlankezelési feladatok	84 500
1. Közalkalmazottak kamatmentes munkáltatói támogatás	10 000
2. Dolgozók lakásépítési támogatása (köztisztviselők)	10 000
3. Első lakáshoz jutás szociális támogatása	4 500
4. Lakáscélú szociális támogatás	60 000
Építészeti, tervezési, szabályozási feladatok	15 000
5. Helyi értékvédelmi pályázat támogatása	15 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	12 000
6. BTG telephely bérleti díj támogatás	12 000
2. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	62 452
Köztisztasági feladatok	54 052
1. BTG Kft. támogatása - lerakói díj	30 052
2. BTG Kft.-nél foglalkoztatott közmunkások és utcaseprők bértámogatása	24 000
Állatvédelemmel kapcsolatos feladatok	8 400
3. Állatvédő Egyesület működési és feladatellátási támogatása	8 400
3. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	9 540
Közrendvédelmi feladatok	2 000
1. Rendőrségi közalkalmazotti státusz bértámogatása	2 000
Közbiztonsági feladatok	7 540
2. Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatás	3 540
3. Polgárőrség támogatása	4 000
4. Igazgatási feladatok kiadásai	64 748
Egyéb igazgatási tevékenység	22 748
1. Dél-budai regionális szennyvízelvezetési és tisztítási program	17 748
2. Budaörsi Református Egyházközség támogatása	5 000
Bizottságok, polgármester keret	42 000
1. Köznevelési és Művelődési Bizottság	5 000
2. Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság	5 000
3. Pénzügyi Bizottság	5 000
4. Szociális és Egészségügyi Bizottság	5 000
5. Környezetvédelmi Bizottság	3 000
6. Ügyrendi Bizottság	3 000
7. Integrációs Bizottság	3 000
8. Közbiztonsági Bizottság	3 000
9. Kamaraerdei Részönkormányzat	5 000
10. Polgármester kerete	5 000

5. Köznevelési, köznevelési és sport feladatok kiadásai	307 268
Köznevelési, köznevelési támogatások, átadott pénzeszközök	146 150
1. Nem önkormányzati intézmények támogatása (budaörsi pótlék, nyelvtudási pótlék, gyermekélelmelés rezsiköltsége)	30 608
2. Régészeti kiállítás szakmai működési támogatása	6 800
3. Csiki Pihenőpark szakmai működési támogatása	6 800
4. Budaörsi Tanoda támogatása	10 000
5. Társadalmi önszerveződések támogatásai	30 000
6. Budaörsi Napló támogatása	0
7. Budaörsi TV támogatása	26 342
8. Jazz fesztivál megrendezés támogatása	500
9. CARITAS Alapítvány támogatása	600
10. Pro Musica támogatása	5 000
11. Lyra Dalkör támogatása	3 000
12. Szélerőzsa Néptánc Egyesület támogatása	2 500
13. Ifjúsági Klub támogatása	11 000
14. Széll Kulturális Helyi Néptánc Egyesület támogatása	2 500
15. Budaörsi Zeneiskola Fúvószenekar támogatása	2 000
16. Piros Rózsa Egyesület támogatása	1 500
17. Budaörsi Művészek Egyesülete támogatása	2 000
18. Környezetvédelmi táborok	5 000
Sportcélú támogatások, átadott pénzeszközök	130 818
1. Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás	32 000
2. BSC (szakosztályok működése) támogatása	50 433
3. BSC Labdarúgó Szakosztály NB II. pályakorszerűsítés támogatása	20 000
4. BDSE (diáksport) támogatása	27 985
5. Város-Háza SE támogatása	400
Egyéb köznevelési, köznevelési és sport feladatok	30 300
1. Feladatváltozásból adódó többlettámogatás	2 000
2. Intézményvezetők jutalmazása	6 300
3. Helyi kiadványok megjelentetése (könyv támogatás)	5 000
4. Önkormányzat saját ösztöndíj	3 000
5. Német nemzeti oktatás kiegészítő támogatás	14 000
6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	159 500
Alanyi jogú, rendszeres szociálpolitikai ellátások	4 000
1. Külön gondoskodást igénylő gyermekek támogatása	4 000
Egyedi elbírálású eseti szociálpolitikai ellátások	97 000
1. Panelépületek felújítása (pályázat)	50 000
2. PANELPROGRAM (országos pályázat)	47 000
Átadott önkormányzati feladatok	34 600
1. Gyermekek (tankönyv) átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	1 600
2. Idősek otthona (Magyarországi Evangéliumi Testvérközösség) működési támogatása	20 000
3. Pszichátriai és szenvedélybetegség ellátása, helyettes szülői szolgálat, fogyatékkal élők ellátása (ellátási szerződés egyedi elbírálás alapján)	5 000
4. Családok átmeneti ellátása (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány)	3 000
5. Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	5 000
Támogatások átadott pénzeszközök	19 400
1. Non-profit szervezetek támogatása (Idősek karácsonya 7.000 e Ft, gyermekek karácsonya 5.000 e Ft)	12 000
2. Bursa Hungarica pályázat	7 400
Egyéb szociális és egészségügyi feladatok	4 500
1. Mammográfiái szűrővizsgálat	4 000
2. Egészségügyi és szociális alapellátásban dolgozók pontszerző továbbképzésére	500
Támogatások, átadott pénzeszközök összesen:	715 008

BUDÄÖRS VÄROS ÖNKORMÄNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei

Intézmény	Támogatások				Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás- értéki bevételei	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
	helyi önkormányzati támogatás	Normatíva szerinti		normatív kötött felh.		Intézményi ellátási díjak	Alaptev. körében végzett szolg. bevétele	Bérbeadás bevétele	Egyéb sajátos bevételek				
		80 % önkormányzati forrás	20 % állami tám.										
1. számú Általános Iskola	217 059	139 181	40 296	1 800	398 336	22 000	1 500	1 800	4 500	29 800	0	0	428 136
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	238 998	108 428	31 431	11 424	390 281	22 000	4 000	8 000	4 000	38 000	0	0	428 281
-Herman Ottó Általános Iskola	209 018	108 428	31 431	714	349 591	22 000	4 000	8 000	4 000	38 000	0	0	387 591
-Logopédiai Intézet	29 980	0	0	10 710	40 690	0	0	0	0	0	0	0	40 690
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola.	249 220	118 862	37 709	1 212	406 993	42 000	14 000	6 000	10 000	72 000	0	0	478 993
Kesjár Csaba Általános Iskola	205 462	71 679	19 963	1 527	298 631	19 431	0	2 790	120	22 341	0	0	320 972
Leopold Mozart Zeneiskola	69 478	0	28 490	222	98 190	4 840	0	260	100	5 200	0	0	103 390
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	294 614	23 556	132 727	608	451 505	10 500	5 000	7 500	12 500	35 500	0	3 500	490 505
GESZ	810 574	253 359	85 123	9 731	1 158 787	88 692	2 070	350	18 538	109 650	34 518	360	1 303 315
Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	59 345	0	0	0	59 345	1 100	0	0	40	1 140	0	0	60 485
Jókai Mór Művelődési Központ és Intézményei összesen	70 096	0	0	0	70 096	0	3 000	3 000	0	6 000	0	0	76 096
-Jókai Mór Művelődési Ház	61 199	0	0	0	61 199	0	3 000	2 500	0	5 500	0	0	66 699
-Közösségi Ház	8 897	0	0	0	8 897	0	0	500	0	500	0	0	9 397
Budaörsi Játékszín	79 191	0	59 900	0	139 091	0	40 000	0	26 581	66 581	0	0	205 672
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	33 002	0	0	0	33 002	0	0	0	0	0	0	0	33 002
Bevételek összesen:	2 327 039	715 055	435 639	26 524	3 504 257	210 563	69 570	29 700	76 379	386 212	34 518	3 860	3 928 847

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények bevételei

eFt-ban

Intézmény	helyi önkormány-zati	Támogatások			Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás-értékű bevétel	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
		Normatíva szerinti 80 % önkormányzati forrás	20 % állami tám.	normatív költ. felh.		Intézmény ellátási díja	Alaprev. körben végzett szolg. bev.	Bérbeadás bevétele	Egyéb sajátos bevételek				
Egyesített Bölcsőde	161 520	46 948	13 177	432	222 077	13 309	1 262	0	2 915	17 486	0	0	239 563
- <i>Pityang Bölcsőde</i>	79 159	20 212	6 493	216	106 080	6 443	0	0	1 289	7 732	0	0	113 812
- <i>Százszorszép Bölcsőde</i>	82 361	26 736	6 684	216	115 997	6 866	1 262	0	1 626	9 754	0	0	125 751
1. számú Óvoda	52 835	30 102	7 526	152	90 615	8 269	0	0	1 654	9 923	0	0	100 538
2. számú Óvoda	57 158	25 477	6 370	152	89 157	7 625	0	0	1 525	9 150	0	0	98 307
3. számú Óvoda	62 539	31 746	7 937	203	102 425	10 053	0	0	2 011	12 064	0	0	114 489
4. számú Óvoda	52 370	31 160	7 790	152	91 472	9 437	0	0	1 887	11 324	0	0	102 796
Kamararedei Óvoda	57 022	17 211	4 303	105	78 641	6 354	0	0	1 271	7 625	0	0	86 266
6. számú Óvoda	59 900	25 238	6 309	129	91 576	7 671	0	0	1 534	9 205	0	0	100 781
7. számú Óvoda	59 698	22 654	5 664	152	88 168	6 689	0	0	1 338	8 027	0	0	96 195
Nevelési Tanácsadó	41 759	0	0	8 254	50 013	0	0	0	0	0	0	0	50 013
"Eseély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	71 530	6 400	21 942	0	99 872	0	0	0	0	0	0	0	99 872
- <i>Családsegítés</i>	35 813	0	10 171	0	45 984	0	0	0	0	0	0	0	45 984
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	23 300	0	10 171	0	33 471	0	0	0	0	0	0	0	33 471
- <i>Támogató szolgálat</i>	12 417	6 400	1 600	0	20 417	0	0	0	0	0	0	0	20 417
"Támassz" Szociális Gondozási Központ	54 847	16 423	4 105	0	75 375	19 285	808	0	4 203	24 296	0	0	99 671
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	19 450	2 280	570	0	22 300	2 305	125	0	486	2 916	0	0	25 216
- <i>Szociális étkezők</i>	0	8 185	2 046	0	10 231	14 082	683	0	3 317	18 082	0	0	28 313
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	14 043	1 249	312	0	15 604	1 392	0	0	99	1 491	0	0	17 095
- <i>Jeizórendszeres házi segítségnyújtás</i>	4 490	1 360	340	0	6 190	0	0	0	0	0	0	0	6 190
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	16 864	3 349	837	0	21 050	1 506	0	0	301	1 807	0	0	22 857
Polgárok Háza	19 860	0	0	0	19 860	0	0	350	0	350	0	0	20 210
Védőnői Szolgálat	2 027	0	0	0	2 027	0	0	0	0	0	34 518	360	36 905
Régészeti kiállítás	1 552	0	0	0	1 552	0	0	0	0	0	0	0	1 552
GESZ szervezete	55 957	0	0	0	55 957	0	0	0	200	200	0	0	56 157
Bevételek összesen:	810 574	253 359	85 123	9 731	1 158 787	88 692	2 070	350	18 538	109 650	34 518	360	1 303 315

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai

Intézmény	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások		Összesen
						Tárgyi eszköz beszerzés	Tárgyi eszköz felújítás	
1. számú Általános Iskola	259 033	82 982	74 091	9 030	425 136	3 000	0	428 136
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	230 243	71 854	112 507	9 477	424 081	4 200	0	428 281
-Herman Ottó Ált. Iskola	200 459	62 513	110 942	9 477	383 391	4 200	0	387 591
-Logopédiai Intézet	29 784	9 341	1 565	0	40 690	0	0	40 690
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	269 155	83 648	117 339	8 851	478 993	0	0	478 993
Kesjár Csaba Általános Iskola	195 019	64 319	52 955	5 463	317 756	3 216	0	320 972
Leopold Mozart Zeneiskola	71 986	23 110	4 113	1 181	100 390	3 000	0	103 390
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	273 287	85 111	122 025	5 082	485 505	5 000	0	490 505
GESZ	759 132	234 622	285 161	21 870	1 300 785	2 530	0	1 303 315
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	33 124	10 360	15 857	0	59 341	1 144	0	60 485
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	38 384	13 179	24 533	0	76 096	0	0	76 096
-Jókai Mór Művelődési Ház	32 850	11 838	22 011	0	66 699	0	0	66 699
-Közösségi Ház	5 534	1 341	2 522	0	9 397	0	0	9 397
Budaörsi Játékszín	52 019	15 614	138 039	0	205 672	0	0	205 672
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	18 686	6 056	7 760	0	32 502	500	0	33 002
Kiadások összesen:	2 200 068	690 855	954 380	60 954	3 906 257	22 590	0	3 928 847

eFt-ban

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett személyi juttatásai

Intézmény	Személyi juttatások						Összesen
	Rendszerez személyi juttatások	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	Költségtérítések és hozzájárulások	Szociális és különböztető nem rendszeres juttatások	Külső személyi juttatások	
1. számú Általános Iskola	196 438	32 010	10 415	11 739	1 164	7 267	259 033
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	176 770	30 086	7 830	12 444	1 328	1 785	230 243
-Herman Ottó Ált./iskola	155 030	25 983	6 063	10 617	1 187	1 579	200 459
-Logopédiai Intézet	21 740	4 103	1 767	1 827	141	206	29 784
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	198 656	38 945	9 869	17 870	679	3 136	269 155
Kesjár Csaba Általános Iskola	149 929	23 717	7 324	11 139	825	2 085	195 019
Leopold Mozart Zeneiskola	51 675	6 871	1 604	3 928	194	7 714	71 986
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	177 998	41 697	8 398	9 384	1 028	34 782	273 287
GESZ	584 376	64 495	27 942	59 720	3 335	19 264	759 132
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	25 560	3 753	1 248	2 272	97	194	33 124
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	28 711	3 558	489	3 667	0	1 959	38 384
-Jókai Mór Művelődési Ház	24 959	2 781	419	3 263	0	1 428	32 850
-Közösségi Ház	3 752	777	70	404	0	531	5 534
Budaörsi Játékszín	32 004	2 755	314	3 410	0	13 536	52 019
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	13 794	1 513	1 070	524	39	1 746	18 686
Kiadások összesen:	1 635 911	249 400	76 503	136 097	8 689	93 468	2 200 068

eFt-ban

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett munkaadói járuléakai

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom-biztosítási járulékok	Munkaadói járulékok	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
1. számú Általános Iskola	71 670	8 863	1 843	606	82 982
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	63 263	6 485	1 475	631	71 854
-Herman Ottó Ált.Iskola	54 914	5 796	1 248	555	62 513
-Logopédiai Intézet	8 349	689	227	76	9 341
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	71 887	7 514	2 105	2 142	83 648
Kesjár Csaba Általános Iskola	56 323	5 825	1 589	582	64 319
Leopold Mozart Zeneiskola	20 171	2 131	808	0	23 110
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	75 420	7 714	1 686	291	85 111
GESZ	203 642	21 067	6 714	3 199	234 622
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	9 115	932	313	0	10 360
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	11 132	1 152	319	576	13 179
-Jókai Mór Művelődési Ház	9 959	1 030	273	576	11 838
-Közösségi Ház	1 173	122	46	0	1 341
Budaörsi Játékszín	13 860	1 053	410	291	15 614
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	5 258	543	159	96	6 056
Kiadások összesen:	601 741	63 279	17 421	8 414	690 855

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett dologi kiadásai

eFt-ban

Intézmény	Dologi kiadások					Összesen
	Közütemi kiadások	Karbantartások	Étkeztetés	Kötelező taneszköz pótlása	Egyéb dologi kiadások	
1. számú Általános Iskola	9 894	2 425	38 800	1 455	21 517	74 091
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	33 204	8 223	31 511	1 940	37 629	112 507
-Herman Ottó Ált.Iskola	33 058	8 077	31 511	1 940	36 356	110 942
-Logopédiai Intézet	146	146	0	0	1 273	1 565
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	18 430	8 245	52 380	485	37 799	117 339
Kesjár Csaba Általános Iskola	10 699	4 559	16 356	939	20 402	52 955
Leopold Mozart Zeneiskola	0	679	0	0	3 434	4 113
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	34 217	5 335	22 418	1 455	58 600	122 025
GESZ	46 432	17 222	102 346	9 363	109 798	285 161
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	4 278	1 989	0	0	9 590	15 857
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	7 630	8 051	0	0	8 852	24 533
-Jókai Mór Művelődési Ház	6 563	7 566	0	0	7 882	22 011
-Közösségi Ház	1 067	485	0	0	970	2 522
Budaborsi Játékszín	2 600	388	0	0	135 051	138 039
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	1 940	776	0	0	5 044	7 760
Kiadások összesen:	169 324	57 892	263 811	15 637	447 716	954 380

*BNNO fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

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

eFt-ban

Intézmény	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Működési kiadások összesen	Felhalmozási kiadások		Összesen
						Tárgyi eszköz beszerzés	Tárgyi eszköz felújítás	
Egyesített Bölcsöde	144 867	44 691	47 492	1 213	238 263	1 300	0	239 563
- <i>Pitypang Bölcsöde</i>	71 448	21 978	19 505	631	113 562	250	0	113 812
- <i>Százszorszép Bölcsöde</i>	73 419	22 713	27 987	582	124 701	1 050	0	125 751
1.számú Óvoda	59 948	17 989	20 584	1 867	100 388	150	0	100 538
2.számú Óvoda	56 293	17 376	22 557	2 081	98 307	0	0	98 307
3.számú Óvoda	66 000	20 440	25 609	2 080	114 129	360	0	114 489
4.számú Óvoda	57 017	17 545	26 473	1 761	102 796	0	0	102 796
Kamaraerdei Óvoda	50 049	15 320	19 723	1 174	86 266	0	0	86 266
6.számú Óvoda	56 941	17 266	24 200	2 134	100 541	240	0	100 781
7.számú Óvoda	56 067	17 324	21 577	1 227	96 195	0	0	96 195
Nevelési Tanácsadó	35 496	11 701	2 666	0	49 863	150	0	50 013
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	64 732	20 783	14 357	0	99 872	0	0	99 872
- <i>Családsegítés</i>	31 054	9 932	4 998	0	45 984	0	0	45 984
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	21 780	7 191	4 500	0	33 471	0	0	33 471
- <i>Támogató szolgálat</i>	11 898	3 660	4 859	0	20 417	0	0	20 417
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	41 342	12 726	36 940	8 333	99 341	330	0	99 671
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	11 659	3 586	9 400	1 272	25 917	150	0	26 067
- <i>Szociális étkezők</i>	1 781	544	18 464	6 673	27 462	0	0	27 462
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	12 927	4 011	157	0	17 095	0	0	17 095
- <i>Jelezőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	2 144	651	3 395	0	6 190	0	0	6 190
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	12 831	3 934	5 524	388	22 677	180	0	22 857
Polgárok Háza	12 473	3 849	3 888	0	20 210	0	0	20 210
Védőnői Szolgálat	27 884	8 213	808	0	36 905	0	0	36 905
Régészeti kiállítás	0	0	1 552	0	1 552	0	0	1 552
GESZ	30 023	9 399	16 735	0	56 157	0	0	56 157
GESZ és intézményei kiadások összesen:	759 132	234 622	285 161	21 870	1 300 785	2 530	0	1 303 315

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. 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	Költségértékesítések és hozzájárulások	Szociális és különféle nem rendszeres juttatások	Külső személyi juttatások	
Egyesített Bölcsöde	112713	10278	6841	13154	911	970	144 867
- Pitypang Bölcsöde	55970	4914	3175	6645	504	240	71 448
- Százszorszép Bölcsöde	56743	5364	3666	6509	407	730	73 419
1.számú Óvoda	44903	4872	3142	4798	194	2039	59 948
2.számú Óvoda	44166	5103	1826	4354	213	631	56 293
3.számú Óvoda	52934	5552	1921	4681	427	485	66 000
4.számú Óvoda	43264	5128	2535	4761	213	1116	57 017
Kamaraerdei Óvoda	35584	5428	2043	3735	155	3104	50 049
6.számú Óvoda	39452	4883	3217	4269	446	4674	56 941
7.számú Óvoda	42944	4715	1938	3943	194	2333	56 067
Nevelési Tanácsadó	28828	3486	653	1753	97	679	35 496
"Eszély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	53661	4529	855	4620	194	873	64 732
- Családsegítés	26444	2116	401	1996	97	0	31 054
- Gyermekjóléti szolgálat	17576	1407	277	1744	97	679	21 780
- Támogató szolgálat	9641	1006	177	880	0	194	11 898
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	31715	2974	1416	3964	77	1196	41 342
- Idősek Napközi Otthona	9701	776	183	980	19	0	11 659
- Szociális étkezők	1441	115	35	190	0	0	1 781
- Házi segítségnyújtás	9794	1220	290	1507	0	116	12 927
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1751	140	44	190	19	0	2 144
- Fejlesztő Napközi	9028	723	864	1097	39	1080	12 831
Polgárok Háza	9293	2214	178	768	20	0	12 473
Védőnői Szolgálat	22143	2179	737	2689	136	0	27 884
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0	0	0
GESZ	22776	3154	640	2231	58	1164	30 023
GESZ és intézményei kiadások összesen:	584 376	64 495	27 942	59 720	3 335	19 264	759 132

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett munkaadói járuléakai

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom-biztosítási járulékok	Munkaadói járulékok	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
Egyesített Bölcsöde	38286	3961	1566	878	44 691
- Pilyang Bölcsöde	18830	1948	749	451	21 978
- Százszorszép Bölcsöde	19456	2013	817	427	22 713
1.számú Óvoda	15674	1621	500	194	17 989
2.számú Óvoda	15102	1563	488	223	17 376
3.számú Óvoda	17745	1835	613	247	20 440
4.számú Óvoda	15300	1583	522	140	17 545
Kamaraerdei Óvoda	13461	1392	386	81	15 320
6.számú Óvoda	15236	1576	454	0	17 266
7.számú Óvoda	15251	1577	442	54	17 324
Nevelési Tanácsadó	10293	1065	295	48	11 701
"Esely" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	17499	1811	477	996	20 783
- Családsegítés	8473	877	215	367	9 932
- Gyermekjóléti szolgálat	5813	601	171	606	7 191
- Támogató szolgálat	3213	333	91	23	3 660
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	11004	1139	381	202	12 726
- Idősek Napközi Otthona	3146	326	102	12	3 586
- Szociális étkezők	473	49	22	0	544
- Hazi segítségnyújtás	3354	347	133	177	4 011
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	570	59	22	0	651
- Fejlesztő Napközi	3461	358	102	13	3 934
Polgárrok Háza	3348	346	136	19	3 849
Védőnői Szolgálat	7233	748	227	5	8 213
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0
GESZ	8210	850	227	112	9 399
GESZ és intézményei kiadások összesen:	203 642	21 067	6 714	3 199	234 622

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

10/C. sz. melléklet

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

eFt-ban

Intézmény	Dologi kiadások					Összesen
	Közüemi kiadások	Karbantartások	Étkeztetés	Kötelező taneszköz pótlása	Egyéb dologi kiadások	
Egyesített Bölcsőde	9688	4210	14775	0	18819	47 492
- Pitypang Bölcsőde	3042	970	6499	0	8994	19 505
- Százszorszép Bölcsőde	6646	3240	8276	0	9825	27 987
1.számú Óvoda	2853	1455	9005	1164	6107	20 584
2.számú Óvoda	3732	679	10771	922	6453	22 557
3.számú Óvoda	4433	1164	11204	1424	7384	25 609
4.számú Óvoda	5182	776	12885	922	6708	26 473
Kamaraerdei Óvoda	2041	1106	8453	1261	6862	19 723
6.számú Óvoda	2643	3327	9816	1634	6780	24 200
7.számú Óvoda	4194	679	8661	2036	6007	21 577
Nevelési Tanácsadó	728	126	0	0	1812	2 666
"Eszély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	3546	1353	0	0	9458	14 357
- Családsegítés	1415	354	0	0	3229	4 998
- Gyermekjóléti szolgálat	1481	354	0	0	2665	4 500
- Támogató szolgálat	650	645	0	0	3564	4 859
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	2015	989	16776	0	17160	36 940
- Idősek Napközi Otthona	1347	776	2351	0	4926	9 400
- Szociális étkezők	0	0	12547	0	5917	18 464
- Házi segítségnyújtás	0	0	0	0	157	157
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	0	0	0	0	3395	3 395
- Fejlesztő Napközi	668	213	1878	0	2765	5 524
Polgárok Háza	1954	582	0	0	1352	3 888
Védőnői Szolgálat	0	0	0	0	808	808
Régészeti kiállítás	934	0	0	0	618	1 552
GESZ	2489	776	0	0	13470	16 735
GESZ és intézményei kiadások összesen:	46 432	17 222	102 346	9 363	109 798	285 161

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Budaörs város kisebbségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai

e Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Kiadások	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Átadott pénzeszközök	Felhalmozási kiadások
Görög Kisebbségi Önkormányzat	6 894	640	6 254	6 894	1 176	411	5 307	0	0
Német Nemzetiségi Önkormányzat	16 233	640	15 593	16 233	2 910	1 251	5 628	500	5 944
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	5 350	640	4 710	5 350	0	0	4 500	350	500
Roma Kisebbségi Önkormányzat	4 784	640	4 144	4 784	777	225	3 482	300	0
Román Kisebbségi Önkormányzat	3 203	640	2 563	3 203	1 950	587	666	0	0
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	4 635	640	3 995	4 635	0	0	4 635	0	0
Kisebbségi Önkormányzatok összesen	41 099	3 840	37 259	41 099	6 813	2 474	24 218	1 150	6 444
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény *	33 002	0	33 002	33 002	18 686	6 056	7 760	0	500
Mindösszesen	74 101	3 840	70 261	74 101	25 499	8 530	31 978	1 150	6 944

* BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Összevont költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés	Kiadások
1.	Intézményi működési bevételek	835 972	1. Működési kiadások	
2.	Sajátos működési bevételek	8 905 940	Személyi juttatások	3 311 668
3.	Egyéb sajátos folyó bevételek	13 570	Munkaadókat terhelő járulékok	1 025 991
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	815 112	Dologi kiadások	3 846 342
5.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások	1 366 659	Ellátottak juttatásai	60 954
6.	Támogatásértékű bevétel	56 840	Működési kiadások összesen:	8 244 955
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	41 060	2. Támogatások, átadott pénzeszközök	715 008
8.	Tartósan adott kölcsönök visszatérülése	30 500	3. Felhalmozási kiadások	3 114 790
			4. Tartalék előirányzatok	528 039
Költségvetési bevételek összesen:		12 065 653	Költségvetési kiadások összesen:	12 602 792
9.	Finanszírozási bevételek (Fejlesztési hitelek)	700 000	5. Finanszírozási kiadások	162 861
Város bevételek összesen:		12 765 653	Város kiadások összesen:	12 765 653

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYAZT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

eFt-ban

Megnevezés	2007.évre	2008.évre	2009.évre
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Működési célú bevételek			
Intézmény működési bevételek	835 972	840 000	850 000
Önkormányzat sajátos működési bevételei	8 930 870	8 950 000	8 950 000
Önkormányzat költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	1 355 299	1 360 000	1 360 000
Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	3 860	7 000	7 000
Támogatásértékű működési bevétel	45 292	50 000	50 000
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	2 000	1 000	1 000
Rövid lejáratú hitel	0	0	0
Rövid lejáratú értékpapír értékesítése, kibocsátása	0	0	0
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0
Működési célú bevételek összesen:	11 173 293	11 208 000	11 218 000
Működési célú kiadások			
Személyi juttatások	3 311 668	3 470 000	3 470 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 025 991	1 080 000	1 080 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	3 615 342	4 000 000	4 100 000
Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átadás áht-on kiv.egyéb támogatás	475 760	520 000	530 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	60 954	70 000	70 000
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	0	0	0
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	0	0	0
Rövid lejáratú hitel kamata	0	0	0
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	0	0	0
Tartalékok	123 039	0	0
Működési célú kiadások összesen:	8 612 754	9 140 000	9 250 000
II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Felhalmozási célú bevételek			
Önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei	815 112	200 000	20 000
Fejlesztési célú támogatások	11 548	20 000	20 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	37 200	35 000	35 000
Felhalmozási áfa visszatérülése	0	0	0
Értékesített tárgyi eszközök és immat. javak áfa-ja	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	28 500	28 000	28 000
Hosszú lejáratú hitel	700 000	1 229 062	1 489 072
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	0		
Felhalm.célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0		
Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 592 360	1 512 062	1 592 072
Felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	2 609 790	2 000 000	2 000 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	505 000	500 000	500 000
Értékesített tárgyi eszközök, immat.javak utáni áfa befizetés	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	159 248	134 500	100 000
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	80 000	84 500	84 500
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	162 861	333 562	325 572
Hosszú lejáratú hitel kamata	231 000	232 000	250 000
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	0	0	0
Tartalékok	405 000	300 000	300 000
Felhalmozási célú kiadások összesen:	4 152 899	3 584 562	3 560 072
Önkormányzat bevételei összesen:	12 765 653	12 720 062	12 810 072
Önkormányzat kiadásai összesen:	12 765 653	12 724 562	12 810 072

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlegei

Görög Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	1 176
2.	Önkormányzati támogatás	6 254	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	411
			3.	Dologi kiadások	5 307
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		6 894	Költségvetési kiadások összesen:		6 894

Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	2 910
2.	Önkormányzati támogatás	15 593	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 251
			3.	Dologi kiadások	5 628
			4.	Átadott pénzeszközök	500
			5.	Felhalmozási kiadások	5 944
Költségvetési bevételek összesen:		16 233	Költségvetési kiadások összesen:		16 233

Örmény Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	0
2.	Önkormányzati támogatás	4 710	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	0
			3.	Dologi kiadások	4 500
			4.	Átadott pénzeszközök	350
			5.	Felhalmozási kiadások	500
Költségvetési bevételek összesen:		5 350	Költségvetési kiadások összesen:		5 350

Roma Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	777
2.	Önkormányzati támogatás	4 144	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	225
			3.	Dologi kiadások	3 482
			4.	Átadott pénzeszközök	300
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		4 784	Költségvetési kiadások összesen:		4 784

Román Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	1 950
2.	Önkormányzati támogatás	2 563	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	587
			3.	Dologi kiadások	666
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		3 203	Költségvetési kiadások összesen:		3 203

Ruszin Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	640	1.	Személyi juttatások	0
2.	Önkormányzati támogatás	3 995	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	0
			3.	Dologi kiadások	4 635
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		4 635	Költségvetési kiadások összesen:		4 635

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan és részben önállóan gazdálkodó

költségvetési intézmények létszámkerete

Intézmény megnevezése	Engedélyezett álláshely (státusz)	2007. január 1-jei tényleges nyitólétszám (Fő)	
		Teljes munkaidős	Rész-munkaidős
1.számú Általános Iskola	89,50	87	3
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet	82,00	74	8
- Általános iskola	72,00	65	7
- Logopédiai Intézet	10,00	9	1
Bleyer J. Általános Iskola	94,00	87	7
Kesjár Cs. Általános Iskola	64,00	52	21
Illyés Gy. Gimnázium	74,90	62	12
Leopold Mozart Zeneiskola	23,00	12	22
GESZ és Intézményei			
Egyesített Bölcsöde	69,50	68	2
- Pityang Bölcsöde	33,50	33	1
- Százszorszép Bölcsöde	36,00	35	1
1.számú Óvoda	22,75	20	3
2.számú Óvoda	22,00	21	1
3.számú Óvoda	27,25	23	8
4.számú Óvoda	23,00	23	0
Kamaraerdei Óvoda	17,00	17	0
6.számú Óvoda	20,25	18	4
7.számú Óvoda	19,75	18	3
Nevelési Tanácsadó	11,30	10	1
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti szolgálat	21,00	20	2
- Családsegítő Szolgálat	9,50	9	1
- Gyermekjóléti szolgálat	7,50	7	1
- Támogató szolgálat	4,00	4	0
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	18,00	14	5
- Idősek Napközi Otthona	4,50	4	1
- Szociális étkezők	1,00	1	0
- Házi segítségnyújtás	7,00	5	1
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1,00	1	0
- Fejlesztő Napközi	4,50	3	3
Polgárok Háza	6,00	4	2
Védőnői Szolgálat	10,00	10	0
Régészeti kiállítás	0,00	0	0
GESZ	10,50	8	1
GESZ és intézményei összesen:	298,30	274	32
Jókai Mór Művelődési Központ	14,00	12	1
Budaörsi Játékszín	14,00	13	2
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	12,00	11	3
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény	5,00	4	2
Intézmények összesen:	770,70	688	113
Polgármesteri Hivatal	174,00	173	1
Összesen:	944,70	861	114

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek

e Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2007 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2007.	2008.	2009.	2010. után	
Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
								
								
								
								
Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)			757 385	452 551	560 963	545 231	4 957 019	7 273 149
1.	Ingatlanvásárlási hitel (Hosszúréti patak melletti terület)	2003.	405 601	116 000	103 000	0	0	624 601
2.	Víziközmű társulati hitel	2005.	68 935	30 961	22 562	23 472	71 471	217 401
3.	Városháza bővítése hitel	2005.	251 085	219 590	313 701	299 405	1 769 227	2 853 008
4.	Beruházási hitel	2006.	31 764	86 000	121 700	222 354	3 116 321	3 578 139
Beruházás célonként			170 000	1 010 000	1 326 000	992 968	40 000	3 538 968
1.	Budaörs 08315, 083/6 és 086 hrsz ingatlanegyüttes vétele	2006.	170 000	30 000	30 000	30 000	40 000	300 000
2.	Uszoda létesítése	2007.	0	980 000	1 296 000	962 968	0	3 238 968
								
								
								
								
								
Felújítás feladatonként								
								
								
								
								
Egyéb feladatok			5 000	11 257	6 257	1 257	0	23 771
1.	Integrált Kistérségi Egészségrendszer megvalósítása	2007.	0	1 257	1 257	1 257	0	3 771
2.	Budaörsi Református Egyházközség támogatása	2006.	5 000	5 000	0	0	0	10 000
3.	Magyar Máltai Szeretetszolgálattal kötött ellátási szerződés	2007.	0	5 000	5 000	0	0	10 000
Összesen			932 385	1 473 808	1 893 220	1 539 456	4 997 019	10 835 888

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalásai és
adósságszolgálati kötelezettségei

Társulásoknál kezesség vállalások

Hitel típusa	Kezességvállalás összege	Kezességvállalás állománya		2007.	2008.	2009.	2010.	2010. utáni
		2007.01.01-én						
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	7 400	7 400	1 600					5 800
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	7 498	7 498	1 434					6 064
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	9 025	9 025	2 000					7 025
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	5 400	5 400	1 000					4 400
BTG Kft. Hitel	200 000	100 000	25 000		30 000	30 000	15 000	0
Összesen:	229 323	129 323	31 034	30 000	30 000	30 000	15 000	23 289

eFt-ban

Az önkormányzat hitel és egyéb kötelezettségei

Hitel típusa	Hitel összege	A hitel tőke állománya		2007.	2008.	2009.	2010.	2010. utáni
		2007.01.01-én	variáció állománya					
Ingatlanvásárlások CIB Bank (Hosszúréti pata	495 000	195 000		100 000	95 000	0	0	0
Városháza bővítési hitel	1 750 000	1 750 000		42 700	170 800	170 800	170 800	1 194 900
Megszűnt vízközmű társulat hitel *	233 776	127 466		26 961	19 062	19 972	20 919	40 552
Beruházási hitel	1 800 000	1 800 000		0	33 700	134 800	134 800	1 496 700
Összesen:	4 278 776	3 872 466		169 661	318 562	325 572	326 519	2 732 152
Saját váltó (Törökugrató Kft)	75 000	30 000		15 000	15 000	0	0	0
Ingatlanvásárlás (LM Magyarország)	130 000	130 000		30 000	30 000	30 000	40 000	0
Összesen:	4 353 776	3 902 466		184 661	333 562	325 572	326 519	2 732 152
Tárgyévi költségvetést nem terhelő rész				21 800				
Tárgyévi költségvetést terhelő összesen:		3 880 666		162 861	333 562	325 572	326 519	2 732 152

eFt-ban

* **Megjegyzés:** a 2007. évi társulati hitelörlesztésből 21.800 eFt összeget a 2005. évi pénzmaradványból fedezztik.

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Közvetett támogatások

eFt-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezményt meghatározó döntés száma	Kedvezmények
1.	Helyi iparüzési adó	35/2002.(XII.13.) és az 54/2003. (XII.22.) ÖKT rendelet	102 377
2.	Műfüves futballpálya	167/2005. (VI.17.) ÖKT határozat	Ingyenes földhasználati jog
3.	Szabadság út 89.	69/2006. (III.24.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
4.	Szivárvány u. 3.	69/2006. (III.24.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
5.	Parkoló bérbeadás Dózsa Gy. út	277/2004. (X.15.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
6.	Károly király út 3.	320/2005. (XII.15.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
7.	Iroda bérbeadás Templom tér 15.	47/2006. (II.17.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
8.	Budapesti út 54. II. emelete	47/2006. (II.17.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
9.	813/5 hrsz árok terület	141/2004. (V.21.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
10.	Patika helyiség bérbeadása	208/2005. (IX.15.) ÖKT határozat	Kedvezményes bérleti díj
11.	Gázcsere telep Stefánia út 34.	35/1999. (VI.14.) TFVB határozat	Kedvezményes bérleti díj
12.	Szabadság út 277.	15/2006. 81.26.) ÖKT határozat	Ingyenes használatba adás
13.	Iskolai tornatermek	18/1999 (I. 19.) ÖKT határozat	Kedvezményes bérleti díj
14.	Sportpálya használat	134/2001 (X. 02.) ÖKT határozat	Kedvezményes bérleti díj
15.	Posta helyiség bérbeadása	Szerződés alapján.	Kedvezményes bérleti díj
16.	Patkó u. 9. üzlethelyiség	Szerződés alapján.	Kedvezményes bérleti díj
17.	Nádasdülő buszvégállomás	Üzemeltetési megállapodás alapján	Ingyenes használatba adás
18.	Clementis u. 22. művész stúdió	Használati szerződés alapján.	Ingyenes használatba adás

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi Európai Unió támogatási programjai

Ft-ban

Megnevezés	Bevétel		Kiadások			
	Támogatást nyújtó megnevezése	Támogatás összege	Korábbi éveken	Terv évben	További éveken	Összesen
HUSKA 05/01289 Budaörs és Kisújfalu - a határon átnyúló természetvédelmi együttműködés új modellje	Európai Regionális Fejlesztési Alap	15 950 860	10 653 514	6 297 346	-	6 297 346
Testvérvárosok együttműködése az Európai Unióban	Európai Bizottság	600 000	2 832 491	-	-	-
Összesen		16 550 860	13 486 005	6 297 346	-	6 297 346

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatai

		eFt		
Megnevezés	kötelező feladat	önként vállalt feladat	egyéb	Összesen:
Működési kiadások				
1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	914 954	330 980		1 245 934
Közüvilágítás	87 000			87 000
Helyi közutak és köztermető fenntartása	204 832			204 832
Egészséges ivóvízellátás	15 000			15 000
Lakásgazdálkodási feladatok	37 200			37 200
Tömegközlekedés támogatása		196 000		196 000
2. Környezetvédelmi feladatok	422 127	62 452		484 579
Köztisztasági feladatok, parkok, közterületek fenntartása	422 127			422 127
Környezetvédelmi támogatások (6. mell. 2. pont)		62 452		62 452
3. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	13 098	56 040		69 138
Közterületi játszóterek őrzése, térfigyelő rendszer		16 681		16 681
Rendőrségi férőhelyek támogatása		14 880		14 880
Drogellenes program		4 650		4 650
Közrendvédelmi támogatások (6. mell. 3. pont)		9 540		9 540
4. Igazgatási feladatok kiadásai	2 415 588	80 931		2 496 519
Helyi közigazgatási feladatok ellátása	2 415 588			2 415 588
Igazgatási támogatások (6. mell. 4. pont)	30 052	34 696		64 748
5. Közköztartási, közművelődés és sport feladatok kiadásai	2 559 601	1 248 692		3 808 293
6. Szociális feladatok kiadásai	618 455	237 045		855 500
Alanyi jogú rendszeres szociálpolitikai ellátások	17 500			17 500
Egyedi elbírálású szociálpolitikai ellátások	131 000	62 724		193 724
Átadott önkormányzati feladatok	1 600	34 000		35 600
Háziorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
Gyermek háziorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
Fogorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
Védőnői szolgálat	36 905			36 905
Házi segítségnyújtás	17 095			
Családsegítés	45 984			
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	6 190			
Támogató szolgáltatás	20 417			
Gyermekjóléti szolgáltatás,	33 471			
Gyermekek napközbeni ellátása (bölcsőde),	238 263			
Gyermekek átmeneti gondozása ("Fészek Egyesület")	1 600			
Átmeneti elhelyezés (éjjeli menedékhely)	5 000			
Idősek átmeneti elhelyezése (Mo-i Evangéliumi Testvérközösség)	20 000			20 000
Pszichiátriai és szenvedélybetegek gondozása		5 000		5 000
Hajléktalanok ellátása (éjjeli menedékhely, nappali melegedő, utcai szociális munka (Magyar Máltai Szeretetszolgálat ellátási szerződés)		5 000		5 000
Családok átmeneti otthona (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány ellátási szerződés).		3 000		3 000
Panelprogram		97 000		97 000
Működési kiadások összesen (3. sz. melléklet 1. + 2. pontja) :	6 943 822	2 016 141		8 959 963

Felhalmozási kiadások összesen:		kötelező feladat	önként vállalt feladat	egyéb	Összesen:
Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása					
	Összesen:	523 040			523 040
Beruházások					
1.	Intézményi beruházások				
	Tervezési költségek	40 000			40 000
	Uszoda- sportcsarnok építés		980 000		980 000
	Összesen:	40 000	980 000		1 020 000
2.	Infrastukturális beruházások				
	Elektromos beruházások	72 500			72 500
	Út- és járdaépítések	257 500			257 500
	Felszíni vízelvezetés	280 000			280 000
	Zöldfelület fejlesztés	97 750			97 750
	Ivóvízhálózat fejlesztés	180 500			180 500
	Szennyvízhálózat fejlesztés	140 500			140 500
	Gázhálózat fejlesztés		30 000		30 000
	Termálkút		8 000		8 000
	Összesen:	1 028 750	38 000		1 066 750
Felújítások					
1.	Intézményi felújítások	255 000			255 000
2.	Út-járadafelújítások	250 000			250 000
	Összesen:	505 000	0		505 000
Felhalmozási kiadások összesen (5. melléklet):		2 096 790	1 018 000	0	3 114 790
Kötelező és önként vállalt feladatok mindösszesen (3. mell. 1+2+3. pontja):		9 040 612	3 034 141	0	12 074 753

Tartalék előirányzatok			528 039	528 039
Fianaszírozási kiadások			162 861	162 861
Önkormányzati feladatok mindösszesen (3. mell. 1+2+3+4.+5. pontja):	9 040 612	3 034 141	690 900	12 765 653

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Budaörs Város Önkormányzat 2007. évi előirányzat felhasználási ütemterve

efi-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Kiadások													
Személyi jutatok	239 703	324 839	230 642	141 584	241 461	246 350	261 144	267 740	269 181	264 661	402 462	421 900	3 311 668
Munkaadókat terhelő járulékok	74 343	100 698	73 016	43 891	74 852	76 367	80 954	82 998	83 021	82 043	124 761	129 047	1 025 991
Dologi kiadások	214 505	219 266	244 805	129 168	244 726	390 101	379 100	355 678	374 835	474 635	336 124	483 399	3 846 342
Támogatások, átadott pénzeszközök	43 214	35 359	184 937	37 539	42 487	42 973	48 093	79 230	42 570	42 967	51 624	64 013	715 008
Ellátottak juttatásai	4 625	3 684	3 874	5 356	5 356	5 356	5 356	5 356	5 356	5 356	5 356	5 927	60 954
Folyó kiadások összesen:	576 390	683 847	737 274	357 537	608 882	761 147	774 646	791 002	774 962	869 662	920 327	1 104 287	8 959 963
Általános tartalék	0	0	15 137	19 003	0	0	0	0	11 971	16 888	0	0	63 000
Céltartalék	0	0	16 230	86 629	176 383	71 163	0	0	0	0	0	114 634	465 039
Felhalmozási kiadás	0	0	146 154	278 638	155 821	412 670	575 001	132 485	566 846	387 176	198 950	261 050	3 114 790
Adósságszolgálat	15 000	0	1 290	0	0	1 290	0	0	1 290	0	0	143 990	162 861
Kiadások összesen:	591 390	683 847	916 086	741 808	941 085	1 246 270	1 349 647	923 487	1 355 070	1 273 726	1 119 277	1 623 961	12 766 653
Bevételek													
Működési bevételek	36 994	127 714	22 020	44 039	26 424	30 828	30 828	22 264	22 844	41 736	23 108	17 761	446 560
Sajátos működési bevételek	0	45 685	1 839 929	511 091	52 360	417 217	0	106 391	3 583 898	644 601	237 814	1 481 125	8 920 110
Állami támogatások:													
Normatív állami támogatás	160 772	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	80 386	1 045 019
Normatív kötött felhasználású támogatás	1 825	1 949	1 825	4 209	1 950	1 825	1 825	5 742	1 854	1 854	1 978	1 854	28 691
Központosított előirányzat	591	295	295	295	295	295	295	295	295	295	295	295	3 840
Egyéb költségvetési támogatás	44 423	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	22 244	289 109
Állami támogatás összesen:	207 611	104 875	104 751	107 134	104 875	104 751	104 751	108 668	104 780	104 780	104 904	104 780	1 366 659
Támogatásértéktől bevétel	1 304	2 657	1 305	1 304	5 251	2 995	1 304	1 901	1 304	1 866	1 304	2 427	24 922
Folyó bevételek összesen:	245 909	280 931	1 968 005	663 569	188 911	555 791	136 883	239 224	3 712 825	792 982	367 129	1 606 093	10 758 251
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	37 200
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	2 542	30 500
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:	0	0	259 425	0	0	259 425	0	0	296 263	0	0	0	815 112
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	400 000	0	0	0	0	300 000	0	0	700 000
Intézmények saját bevételei:	53 073	53 073	53 073	53 073	0	0	0	0	53 073	53 073	53 073	53 079	424 590
Bevételek összesen:	304 623	339 646	2 286 144	722 283	594 552	820 857	142 524	244 866	4 067 802	1 151 697	425 844	1 664 814	12 766 653
Bevétel többlet (+):	0	0	1 370 058	0	0	0	0	0	2 712 733	0	0	0	4 082 791
Kiadási többlet (-):	-286 767	-344 202	0	-19 524	-346 532	-425 413	-1 207 123	-678 621	0	-122 029	-693 433	40 852	-4 082 791

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata ezer Ft-ban:

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató KFT.
Kaposvár Kereszt u. 1.

Tel/fax: 82-314-326, Tel: 30-95-66-908, e-mail: szita.kft@axelero.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Budaörs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére
az Önkormányzat 2007. évi
kölségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról**

Elvégeztük a **Budaörs Városi Önkormányzat 2007. január 26-i** keltezéssel a Képviselő-testület 2007. február 15-i ülésére előterjesztett költségvetési rendelettervezetének, - amelyben a **bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 13.948.152 e Ft**, a fejlesztési célú hitel tervezett összege 1.639.811 eFt - vizsgálatát. A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelettervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendelettervezet véleményezésére terjed ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Könyvvizsgálói vélemény:

Véleményünk szerint a Budaörs Városi Önkormányzat 2007. évi költségvetési rendelettervezetének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené. A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kaposvár, 2007. február 5.

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó
és Szolgáltató KFT.
Szám: 001619

Szita László
okleveles könyvvizsgáló
Szakértői szám: T 001504

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. sz. tájékoztató

Adóbevételi terv a 2007. évi költségvetéshez

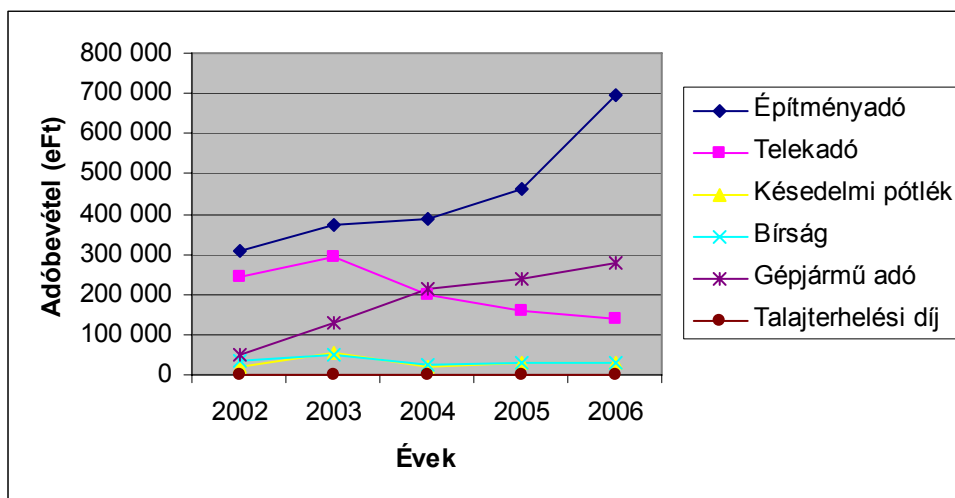
Korábbi évek adóbevételének alakulása Budaörsön

	2003. évi bevétel eFt	2002. évhez képest %	2004. évi bevétel eFt	2003. évhez képest %	2005. évi bevétel eFt	2004. évhez képest %	2006. évi bevétel eFt	2005. évhez képest %
Építményadó	371 476	120,81%	387 708	104,37%	462 723	119,35%	697 498	150,74%
Telekadó	293 365	121,70%	198 036	67,51%	156 618	79,09%	139 889	89,32%
Iparüzési adó	4 623 809	112,39%	5 462 983	118,15%	5 743 163	105,13%	7 188 906	125,17%
Pótlék, bírság	101 960	211,43%	43 188	42,36%	60 762	140,69%	57 930	95,34%
Gépjárműadó	129 325	266,55%	212 268	164,14%	240 455	113,28%	277 470	115,39%
Talajterhelési díj	0	0	0	0,00%	1 451	0,00%	1 903	131,15%
ÖSSZESEN	5 519 935	115,97%	6 304 183	114,21%	6 665 172	105,73%	8 363 596	125,48%

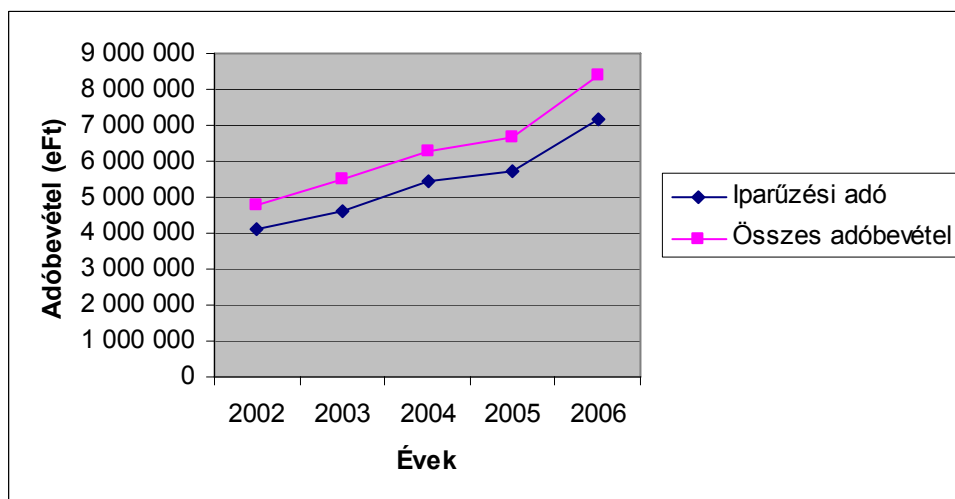
Adóalanyok számának alakulása Budaörsön

	2003. év (db)	2002. évhez képest %	2004. év (db)	2003. évhez képest %	2005. év (db)	2004. évhez képest %	2006. év (db)	2005. évhez képest %
Építményadó	2 745	100,66%	2 745	100,00%	2 782	101,35%	2838	102,01%
Telekadó	183	114,38%	195	106,56%	239	122,56%	285	119,25%
Iparüzési adó	3 901	101,51%	4 377	112,20%	4 423	101,05%	4566	103,23%
Pótlék, bírság	6 523	98,52%	6 313	96,78%	7 956	126,03%	7508	94,37%
Gépjárműadó	6 910	103,30%	8 648	125,15%	8 611	99,57%	8964	104,10%
Talajterhelési díj					355	-	373	105,07%
ÖSSZESEN	20 262	101,11%	22 278	109,95%	24 011	107,78%	24 534	102,18%

**Adóbevételek alakulása Budaörsön 2001-2006. évek során
(Építményadó, Telekadó, Késedelmi pótlék, Bírság, Gépjárműadó, Talajterhelési díj
bevételeket figyelembe véve)**



**Adóbevételek alakulása Budaörsön 2001-2006. évek során
(Iparűzési adó, valamint az összes bevételt figyelembe véve)**



A fenti táblázatokból és diagramokból jól követhető az adóbevételek növekedése évről évre. A bevételek adónemenként változó ütemben teljesülnek, azonban az adóbevételek összességét tekintve átlagosan 10%-os növekedés állapítható meg előző időszakokat figyelembe véve. A 2006.12.31-ig beérkezett befizetések alapján a bevételek a 2005. éves bevételhez viszonyítva 25,48%-kal nőttek. A növekedést jelentősen befolyásolta a 2006. évben hatályos adómértékelés.

A 2007. évi adóbevételi terv az előző évek tényadatain alapszik.

A 2007. évi adóbevételi terv

ADÓNEM	Tervezett bevétel (eFt)
Építményadó	720 000
Telekadó	130 000
Iparűzési adó	7 700 000
Bírság	30 000
Pótlék	30 000
Gépjárműadó	300 000
Talajterhelési díj	1 800
Luxusadó	0
ÖSSZESEN	8 911 800

Építményadó

Előző évek nagy arányú építményadó növekedését a Budaörsön véghezvitt nagyberuházások indokolják, valamint 2006. évben az adómérték emelése, melyről a Képviselő-testület a 59/2005. (XI.30.)sz. rendeletében döntött. A beruházások nem álltak meg, így építményadó-bevétel tekintetében továbbra is növekedés várható.

2006. év folyamán kiadott használatbavételi engedélyek, valamint a még számításba vehető adóellenőrzések alapján 25-30 millió Ft többletbevételre számíthatunk.

Telekadó

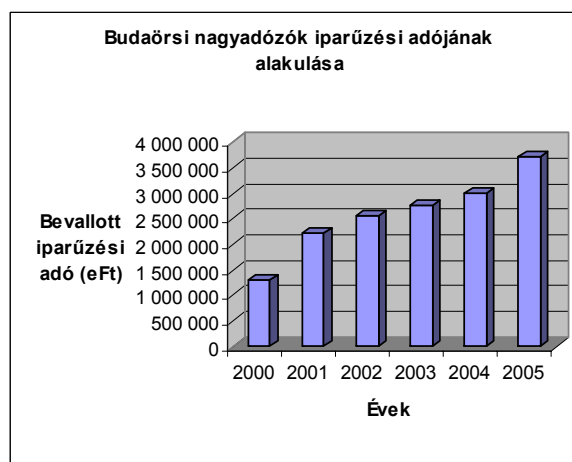
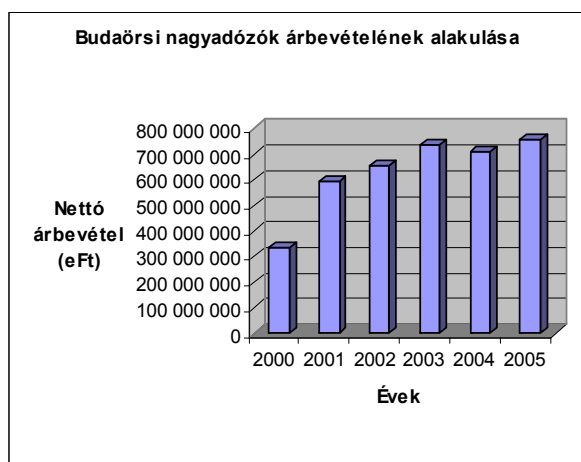
Az adókötelezettséget érintő változás 2007-ben a belterületté nyilvánítás, önkormányzati tulajdon értékesítése, illetve vásárlás, valamint adóellenőrzés és beépítések következtében lehetséges.

Mindezeket figyelembe véve 130 millió Ft bevételi terv valószínűsíthető. Azonban az adótárgyat érintő 2006. évi változást 2007. január 15-ig kell az adózónak bejelentenie, így e tekintetben ez okozhat a tényleges bevételnél változást.

Iparűzési adó

Budaörs 20 legnagyobb adózójára vonatkozó adatok

Bevallási időszak	Nettó árbevétel	Éves növekedés mértéke	Adó	Éves növekedés mértéke
2000	335 393 981		1 294 448	
2001	596 562 702	177,9%	2 223 404	171,8%
2002	652 942 713	109,5%	2 561 078	115,2%
2003	739 322 133	113,2%	2 775 937	108,4%
2004	712 216 734	96,3%	3 007 194	108,1%
2005	753 532 596	105,8%	3 705 976	123,2%



Az iparűzési adó tekintetében a bevétel évenkénti növekedési üteme változó. A rendelkezésünkre álló adatok a 2005-ös gazdálkodási év végéig mutatják a társaságok árbevételének változását, és ennek függvényében az iparűzési adófizetési kötelezettség változását is.

Mivel a legnagyobb 20 adózói kör évről évre átrendeződik, így az előző évhez képest bekövetkezett változásból nem következtethető közvetlenül ezen vállalkozások fejlődése. Az adatok információ-tartalma csupán viszonyítási értékeket képvisel az összes adóbevételhez képest.

A 2007. évi adóbevételi terv a 2005. évre vonatkozó bevallási adatok, valamint a 2006. évi adóbevétel, és adómérték emelés figyelembevételével került megállapításra.

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. Előző évek tendenciái alapján mind bírság, mind késedelmi pótlék terén állandósult a tervezhető bevétel.

Gépjárműadó

Gépjárműadó esetében nagy változást jelent az ágazati jogszabály 2007.01.01-től hatályos változása. A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény rendelkezései alapján a vagyonarányos közteherviselés elvének gépjárműadóban való érvényesítése érdekében – a személygépkocsik és a motorkerékpárok esetén az adó alapja –a korábbi önsúly helyett – a gépjármű hatósági nyilvántartásban kW-ban kifejezett teljesítménye lesz, továbbá az adó mértéke a gépjármű gyártási évétől függ. Erre vonatkozóan az adónyilvántartásban jelenleg nem rendelkezünk információval. Előzetes számításaink szerint – melyeket egyéb információk alapján tudtunk elvégezni -, tekintettel többek között arra, hogy Budaörsön a gépjárművek átlagéletkora 6,44 év, a várható bevétel-növekedés 20%-ra tehető.

Talajterhelési díj

A 2006.év tényleges adatait figyelembe véve korrekciós tényező nélkül került tervezésre a várható bevétel.

Luxusadó

A 2006.év tényleges adatait figyelembe véve korrekciós tényező nélkül került tervezésre a várható bevétel.

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
2007. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2007. 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			48 796	39 037
a)	Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	25 750	1 380	35 535	28 428
b)	Tömegközlekedési feladatok	25 750	515	13 261	10 609
2.	Körzeti igazgatási feladatok (kp-i számítás)			56 369	45 095
a)	Ökmaníróadák működése és gyámügyi igazgatási feladatok			47 957	38 365
aa)	alap-hozzájárulás	1	3 300 000	3 300	2 640
ab)	Ökmaníróadák működési kiadásai	59 827	513	30 691	24 553
ac)	Gyámügyi igazgatási feladatok	49 876	280	13 965	11 172
b)	Építészügyi igazgatási feladatok	27 385		8 412	6 730
5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	253	3 800	961	769
6.	Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanításának támogatása	400	100	40	
9.	Pénzbeli szociális juttatások (központi számítás)			104 468	83 574
10.	A lakáshoz jutás feladatai (központi számítás)			29 612	23 690
11.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok			48 871	22 822
a)	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás általános feladatai			20 343	
aa(1)	Családsegítés	5	1 975 000	10 171	
aa(2)	Gyermekjóléti szolgálat	5	1 975 000	10 171	
c)	Szociális étkeztetés	126	81 200	10 231	8 185
d)	Házi segítségnyújtás	14	111 500	1 561	1 249
ea)	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (2006. dec. hónapban is részesült)	40	40 000	1 600	1 280
eb)	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (Új ellátás)	5	20 000	100	80
ga)	Támogató szolgálat	1	8 000 000	8 000	6 400
j)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	19	150 000	2 850	2 280
k)	Fogyatékosok demens személyek nappali intézményi ellátása	9	465 100	4 186	3 349
14.	Gyermekek napközbeni ellátása			58 685	46 948
a)	Bölcsődei ellátás	105	547 000	57 435	45 948
c)	Ingyenes intézményi étkeztetés	25	50 000	1 250	1 000
15.	Közükatási alap-hozzájárulások 2007. január 1-től 2007. augusztus 31-ig			532 276	358 746
15.1.1.	Óvodai nevelés	645	199 000	128 421	102 737
15.1.2.	Iskolai oktatás			403 855	256 009
15.1.2.1.	Iskolai oktatás 1-4 évfolyamokon	773	204 000	157 760	126 208
15.1.2.2.	Iskolai oktatás 5-8 évfolyamokon	765	212 000	162 251	129 801
15.1.2.3.	Iskolai oktatás 9-13 évfolyamokon	312	262 000	81 744	
15.1.2.4.	iskolai szakképzés (szakmai elméleti képzés)	10	210 000	2 100	
	Közükatási alap-hozzájárulások 2007.szeptember 1-től 2007. december 31-ig			264 010	179 792
15.2. (3)	Óvodai nevelés az 1. nevelési évben	21,1	850 000	17 935	14 348
15.2. (4)	Óvodai nevelés a 2-3. nevelési évben	68,3	850 000	58 055	46 444
15.2. (5)	Iskolai oktatás 1. évfolyamon	16,5	850 000	14 025	11 220
15.2. (6)	Iskolai oktatás 2-3. évfolyamon	43,9	850 000	37 315	29 852
15.2. (7)	Iskolai oktatás 4. évfolyamon	23,6	850 000	20 060	16 048
15.2. (8)	Iskolai oktatás 5. évfolyamon	18,3	850 000	15 555	12 444
15.2. (9)	Iskolai oktatás 6. évfolyamon	21,5	850 000	18 275	14 620
15.2. (10)	Iskolai oktatás 7-8. évfolyamon	51,2	850 000	43 520	34 816
15.2. (12)	Iskolai oktatás szakközépiskolában 9. évfolyamon	8,7	850 000	7 395	
15.2. (14)	Iskolai oktatás szakközépiskolában 10. évfolyamon	9,5	850 000	8 075	
15.2. (15)	Iskolai oktatás szakközépiskolában 11-13. évfolyamon	26,6	850 000	22 610	
15.2. (19)	Szakképzés elméleti képzés 1/13. évfolyamon	0,7	850 000	595	
15.2. (20)	Szakképzés elméleti képzés 1/14. évfolyamon	0,7	850 000	595	
16.	Közükatási kiegészítő hozzájárulások			125 709	65 388
	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés			1 934	
16.1.2. b(1)	Szakmai gyakorlati képzés első évf., ha a képzési idő meghaladja az egy évet	6	156 800	941	
16.1.2. c(1)	Szakmai gyakorlati képzés záró évf., ha a képzési idő meghaladja az egy évet	4	67 200	269	
16.1.2. b(2)	Szakmai gyakorlati képzés első évf., ha a képzési idő meghaladja az egy évet	3	156 800	523	
16.1.2. c(2)	Szakmai gyakorlati képzés első évf., ha a képzési idő meghaladja az egy évet	3	67 200	202	
	Alapfokú művészetoktatás			28 490	
16.2.1. (1)	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágon	196	105 000	20 580	
16.2.2. (1)	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágon csoportos főtanszakos zeneokt.	11	50 000	525	
16.2.1. (2)	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágon egyéni foglalkozás keretében	69	105 000	7 245	
16.2.2. (2)	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágon csoportos főtanszakos zeneokt.	4	40 000	140	
	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatás			95 285	
16.4.1.c.(2)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás ált. iskolai 1-4. évfolyamos tanulók	1	603 200	804	
16.4.1.c.(3)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás ált. iskolai 5-8. évfolyamos tanulók	1	603 200	804	
16.4.1.d.(2)	Gyógypedagógiai nevelés oktatás integráltan, ált. iskolai 1-4. évfolyamos tanulók	3	417 600	1 114	
16.4.1.d.(3)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás integráltan ált. iskolai 5-8. évfolyamos tanulók	2	417 600	835	
16.4.1.e.(2)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás külön szervezett csoportban 1-4. évfolyamon	9	371 200	3 217	
16.4.1.e.(3)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás külön szervezett csoportban 5-8. évfolyamon	5	371 200	1 980	
16.4.1.c.(9)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás ált. iskolai 1-4. évfolyamos tanulók	0	384 000	128	
16.4.1.c.(10)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás ált. iskolai 5-8. évfolyamos tanulók	1	384 000	384	
16.4.1.d.(8)	Gyógypedagógiai nevelés oktatás integráltan, ált. iskolai 1-4. évfolyamos tanulók	1	192 000	192	
16.4.1.d.(9)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás integráltan ált. iskolai 5-8. évfolyamos tanulók	1	192 000	128	
16.4.1.e.(8)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás külön szervezett csoportban 1-4. évfolyamon	1	192 000	192	
16.4.1.e.(9)	Gyógypedagógiai nevelés, oktatás külön szervezett csoportban 5-8. évfolyamon	3	192 000	512	
16.4.2.	Korai fejlesztés, gondozás	6	240 000	1 440	
16.5.a.	általános iskolai napközi foglalkozás	1 276	23 000	29 348	23 478
16.6.a.3.	2003/2004. tanévben indított fejlesztő, felzárkóztató oktatás	4	20 500	82	66
16.7.a.(1)	Nemzeti, etnikai kisebbségi nevelés (8 hónapra)	319	45 000	14 340	11 472
16.7.a.1.(2)	Nemzeti, etnikai kisebbségi nevelés (4 hónapra)	161	45 000	7 260	5 808
16.8.1.(1)	Nemzetiségi nyelven, vagy nemzetiségi és magyar nyelven szervezett oktatás	150	71 500	10 725	8 580
16.8.3.(1)	Nyelvi előkészítő évfolyamon folyó oktatás	48	71 500	3 432	2 746
16.8.1.(2)	Nemzetiségi nyelven, vagy nemzetiségi és magyar nyelven szerv.okt. (4 hónapra)	75	71 500	5 363	4 290
16.8.3.(2)	Nyelvi előkészítő évfolyamon folyó oktatás (4 hónapra)	23	71 500	1 621	1 297
16.9.	Hozzájárulás pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevételéhez (8 hónapra)	2 527	720	1 820	
16.11.1.a.1.(1)	Középfokú okt.intézménybe bejáró tanulók ellátása 9-13. évfolyamon	165	15 000	2 480	1 984
16.11.1.a.2.(1)	Középfokú okt.intézménybe bejáró tanulók ellátása szakképzési évfolyamon	5	15 000	70	56
16.11.1.a.1.(2)	Középfokú okt.intézménybe bejáró tanulók ellátása 9-13. évfolyamon	83	15 000	1 240	992
16.11.1.a.2.(2)	Középfokú okt.intézménybe bejáró tanulók ellátása szakképzési évfolyamon	2	15 000	35	28
16.11.1.b.1.(1)	Óvodába bejáró gyermekek ellátása	59	15 000	880	704
16.11.1.b.2.(1)	Bejáró gyermek ellátása általános iskolai 1-4. évfolyamokon	171	15 000	2 570	2 056
16.11.1.b.3.(1)	Bejáró gyermek ellátása általános iskolai 5-8. évfolyamokon	153	15 000	2 290	1 832

17.	Gyermek-és ifjúságvédelemmel összefüggő szociális juttatások, szolgáltatások			63 063	41 360
17.1.(1)	Kedvezményes étkeztetés 50 % kedvezmény tartósan beteg vagy fogyatékos	36	55 000	1 980	1 584
17.1.(2)	Kedvezményes étkeztetés 50 % kedvezmény 3 és több gyermekes családban élő	638	55 000	35 090	28 072
17.1.(3)	Kedvezményes étkeztetés 50 % kedvezmény 5. évf-től rendszeres gyermekvédtám.	54	55 000	2 970	2 376
17.1.(4)	Ingyenes étkeztetés óvodában rendszeres gyermekvédt. kedvezményben részes.	87	55 000	4 785	3 828
17.1.(4)	Ingyenes étkeztetés 1-4. évf. rendszeres gyermekvédt. kedvezményben részes.	125	55 000	6 875	5 500
17.2.b	Általános hozzájárulás a nappali tanulók tankönyvellátásához	2 783	1 000	2 783	
17.2.a1	Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása tartósan beteg tanulók	35	10 000	350	
17.2.a2	Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása sajátos nevelési igényű tanulók	15	10 000	150	
17.2.a3	Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása nagykorú és saját jogán családi pótl.jog.	2	10 000	20	
17.2.a4	Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása rendsz.gyermekevédt.kedvezm.részesülők	237	10 000	2 370	
17.2.a6	Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása három-vagy többgyermekes családban	569	10 000	5 690	
18.	Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	25 750	1 135	29 226	23 381
Normatív állami hozzájárulások összesen:				1 362 086	930 602

		eFt-ban		
Ssz.	Megnevezés	2007. évi terv		
		normatív hozzájárulás alapja (fő) (2005. évi terv adatok)	normatíva, fajlagos összege (forint) (2006. évi T alapján)	100%
Normatív kötött felhasználású támogatások				
	(a Költségvetési törvény 8. sz. melléklet szerint)			
I.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz			26 092
I.1(1)	Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, felkészülés támogatása (8 hónapra)	267	11 700	3 128
I.1(2)	Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, felkészülés támogatása (4 hónapra)	132	11 700	1 544
I.3(1)	Pedagógiai szakszolgálat (8 hónapra)	14	1 020 000	14 280
I.3(2)	Pedagógiai szakszolgálat (4 hónapra)	7	1 020 000	7 140
II.	Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz			2 598
II/2	Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása			2166
	II/2/a Önkormányzat által szervezett közcélú munka támogatása			2166
II/3.	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	46	9 400	432
Normatív kötött felhasználású támogatások összesen:				28 691

Normatív támogatásból átcengedett SZJA

317 065,99

Normatív támogatásból 100 % állami

1 073 710,39

Összesen

1 390 776

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2007. évi terv			
		normatív hozzájárulás alapja (fő)	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%	80% elvonás
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 adó			602 176	
	Luxusadó			300 000	
Állami hozzájárulások összesen:				2 356 692	
Jövedelem differenciálódás mérséklése					
				-930 602	
Költségvetési kapcsolatokból összesen					
				1 426 090	
Beruházás utáni normatíva visszaigénylés					
				229 209	
Költségvetési kapcsolatokból mindösszesen					
				1 655 299	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Korrigált saját bevételeinek kimutatása

a., Saját folyó bevételek

	eFt-ban
Helyi adók	8 610 000
Gépjárműadó	300 000
Kamatbevétel	90 000
Osztalékbevétel	0
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	36 000
Egyéb sajátos bevételek	18 070
Saját folyó bevételek összesen	9 054 070

b., Rövid lejáratú kötelezettségek

	eFt-ban
Felhalmozási célú hitel visszafizetése	142 700
Megszűnt víziközmű társulati hitel visszafizetése	26 961
Felhalmozási célú hitel kamata	231 000
Felhalmozási célú váltó	15 000
Társaságnál kezességvállalás	31 034
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	446 695

c., Saját folyó bevételek - rövid lejáratú kötelezettségek **8 607 375**

d., Korrigált saját bevétel c*70 % (6.025.163eFt) megszűnt víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás beszédéséből bevétel: 17.200eFt) **6 042 363**

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések állománya 2006.12.31-ei állapot:

TÁRSASÁG NEVE	RÉSZVÉNY NÉVÉRTÉKE Ft	BEKERÜLÉSI ÁR Ft	KÖNYV SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban	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%
ÚTVASÚT Rt. f.a.	77 910 000	77 910 000	19 447 500	700 000 000	11,130%
Budaörsi Teniszcentrum Rt.*	10 000	10 000**	10 000	20 010 000	50,000%
TÖRS Kft.	1 530 000	1 530 000	1 530 000	3 000 000	51,000%
BTG Kft.	242 220 000	217 120 000	242 220 000	242 220 000	100,000%
Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Rt.	356 000	356 000	356 000	20 000 000	1,780%
Összesen:	673 606 000	841 900 375	614 787 500		

* Alapító részvényes, szavazatsóbbbségi részvény

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

DISZKONT KINCSTÁRJEGYEK 2006.12.31-ei állománya

Vásárlás dátuma	Megnevezés	Darab	Névérték	Vételi ár	Bróker megnev.	Lejárat időpontja
2006.08.21	D 07 01 17	37 080	37 080 000 Ft	36 006 979 Ft	Volksbank	2007.01.17
2006.08.30	D 07 03 14	402	4 020 000 Ft	3 864 309 Ft	ERSTE	2007.03.14
		37 482	41 100 000 Ft	39 871 288 Ft		

ÁLLAMKÖTVÉNYEK 2006.12.31-ei állománya

Vásárlás dátuma	Megnevezés	Darab	Névérték	Bekerülési érték	Lejárat időpontja
2001.09.14	2010/A	3 135	31 350 000 Ft	31 350 000 Ft	2010.08.12
2001.09.14	2009/A	3 135	31 350 000 Ft	31 350 000 Ft	2009.08.12
2001.09.14	2008/B	3 135	31 350 000 Ft	31 350 000 Ft	2008.08.12
2001.09.14	2007/C	3 135	31 350 000 Ft	31 350 000 Ft	2007.08.12
2003.02.27	2007/E	11 722	117 220 000 Ft	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
		39 262	392 620 000 Ft	402 525 300 Ft	

Költségvetési intézmények többlet igényei 2007. évben

I. Intézmények felújítási igényei

- (1) **1. sz. Bölcsőde (Dózsa Gy. u. 17/a.)**
- a.) 2 db foglalkoztatóhoz tartozó vizesblokk átalakítása (kád elbontása, 4 db WC megemelése, zuhanytálca bontása, helyette gyermek ülőkád elhelyezése, 4 db mosdó csaptelep cseréje)
 - b.) 6 db foglalkoztatóban tető felülvilágító ablak árnyékolása
- (2) **3. sz. Bölcsőde (Lévai u. 35.)**
- a.) Régi épületrész elektromos hálózatának teljes felújítása, korszerűsítése
 - b.) Régi épületrész folyosóin és közlekedőiben márványmozaik lapburkolat cseréje
 - c.) 2 csoportszobában beépített szekrények cseréje
 - b.) 1 foglalkoztatóhoz tartozó 2 db szobában régi lambéria és PVC padlóburkolat cseréje
 - c.) Játszóudvaron – egy csoporthoz tartozóan – homokozó kialakítása
- (3) **2. sz. óvoda (Szabadság út 136.)**
- a.) Udvari közlekedő utak burkolatának és az udvari terasz előtti térburkolat felújítása (2005. évben megkezdett munka befejezése)
 - b.) Udvari pancsoló medence bontása, helyén kertészeti kialakítással
 - c.) Udvaron 2 db zuhanyhely kialakítása (a pancsoló medence helyett)
 - d.) Csoportszobákban és a folyosókon a radiátorvédő faburkolatok cseréje
- (4) **3. sz. óvoda (Patkó u. 2.)**
- a.) Fűtési rendszer felújítása
 - b.) Tetőszigetelés felújítása
 - c.) Bejárati ajtó feletti előtető felújítása
 - d.) Játszóudvar épület felé lejtő járdájának felújítása (lejtési irány megváltoztatásával)
- (5) **3/A. sz. Óvoda (Szabadság út 64.)**
- a.) Épület homlokzatán vakolat javítása
 - b.) Folyosó padlóburkolatának cseréje
- (6) **4. sz. óvoda (Ifjúság u. 8.)**
- a.) 3 db bejárati faajtó cseréje hő- és hangszigetelt műanyag ajtókra
 - b.) Homlokzati vakolat felújítása, az ablakok közötti fa lambéria cseréjével (LINDAB lemezre)
 - c.) Belső lépcsők műkö felületeinek felújítása
 - d.) Csoportszobák, folyosók és aula PVC padlóburkolatának cseréje kopásálló öntött műanyag burkolatra
 - e.) Csoportszobákhoz tartozó gyermek vizesblokkokban WC-k közé válaszfalak építése
 - f.) Udvari pancsoló medencék korszerűsítése (vízforgató berendezés kiépítése, medencék burkolatának cseréje)
 - g.) Homokozók körbekerítése fakerítéssel, föléjük árnyékolók telepítése
 - h.) Nagyobb méretű faház építése udvaron, kerti szerszámok tárolására

(7) 5. sz. óvoda (Beregszászi u. 2.)

- a.) Beázó tető felújítása
- b.) Konyhában a fehérmosogató és a tálalókonyha közötti falon átadóablak kialakítása
- c.) Alsó és felső óvodakert körüli kerítés felső részén a hiányzó műkö fedlap kialakítása

(8.) 7. sz. óvoda (Lévai u. 36.)

- a.) 2 db gyermekmosdóban visszacsapó szelep beépítése
- b.) Kerti locsolóhálózatra vízmérő óra telepítése
- c.) Óvodabejárat előtti kültéri burkolat cseréje
- d.) A 2 db hátsó bejárat teraszain burkolat felújítása
- e.) Hátsó bejárat teraszának befedése polikarbonát anyagú napárnyékolóval
- f.) Főbejárat faajtájának cseréje hő- és hangszigetelt, üvegezett nyílászáróra
- g.) Folyosó padlóburkolatának cseréje
- h.) Tornaszobában hangelnyelő álmennyezet építése
- i.) Udvari térvilágító lámpatestek búrájának cseréje (folytatás az előző évről) 2 db

(9.) Fejlesztő Napközi (Farkasréti u. 55.)

- a.) Külső főfalak talajnedvesség elleni utólagos falszigetelése (folytatás az előző évről)

(10.) Idősek Napközi Otthona (Clementis u. 20.)

- a.) Kerti tároló átépítése (bővítése) garázs céljára

(11.) GESZ (Uzsoki u. 56.)

- a.) 2 db régi, kapcsolt gerébtokos, háromszárnyú szobaablak cseréje a már kicserélt ablakokkal egységes, korszerű, hőszigetelt műanyag ablakra

(12.) 1. sz. Általános Iskola

Rózsa utcai felső tagozat (Rózsa u. 17.)

- a.) Tornaterem falainak külső hőszigetelése műanyag vakolattal, a tetőn körbefutó bádoggal párkányszegély cseréjével, a kellő mértékű túlnyúlás biztosítására
- b.) Udvari futópályasí és távolugró hely felújítása, hátsó területek parkosításával
- c.) Udvari sportpálya aszfaltfelületén rugalmas, öntött sportburkolat terítése
- d.) A konyhaépületen és a kazánház épületén homlokzati vakolat felújítása

(13.) Herman Ottó Általános Iskola (Ifjúság u. 6.)

- a.) Levegőző udvaron játszótér kiépítése az alsó tagozatos diákok részére (2006-ban elkészült terv szerint)
- b.) Főzőkonyha kéményeinek tetőn kívüli felújítása
- c.) Fűtési rendszer tágulási tartályának cseréje, a Fűtőmű hőcserélő helyiségében történő elhelyezéssel
- d.) 15. sz. földszinti raktárhelyiség átalakítása szaktanterem céljára
- e.) Tanterem PVC padlóburkolatának cseréje nagy kopásállóságú burkolatra
- f.) Szaktantermekben lévő padlóburkolatok cseréje hidegpado burkolatra
- g.) Tornacsarnok LINDAB rendszerű függőeresz-csatornájának cseréje a tartószerkezet megerősítésével, elektromos fűtés szerelésével
- h.) Műfüves udvari sportpálya É-i és D-i labdafogó kerítésének megerősítése, a megrongálódott részek cseréjével
- i.) Tornacsarnok épületszárny fém bejárati portáljának cseréje korszerű, hőszigetelt üvegezett nyílászáróra
- j.) Intézmény elektromos hálózatának felújítása II. ütem (2005-ben kezdődött a felújítás az I. ütemmel, 2006-ban forráshiány miatt nem folytatódott)

(14.) Bleyer Jakab Általános Iskola (Iskola tér 1.)

- a.) Főzőkonyhában megsüllyedt válaszfalak és a csatlakozó gépészeti (víz-, csatorna, fűtés) és elektromos vezetékek, szerelvények bontása, alapozása, újraépítése, az érintett belső nyílászárók cseréjével, új padló- és falburkolattal (2006-ban elkezdett munka befejezése)
- b.) 10 db osztályterem ajtajának cseréje

A) Kisegítő Tagozat (Árpád u.6-8.)

- a.) Hátsó vizesblokkok teljes felújítása

(15.) Kesjár Csaba Általános Iskola (Ószibarack u. 29.)

- a.) Homlokzati nyílászárók cseréje II. ütem (2006-ban, az I. ütem során az utcai ablakok cseréje megtörtént): udvari nyílászárók cseréje

(16.) Illyés Gyula Gimnázium és SzKI (Szabadság út 162.)

- a.) Oktatási épületen ablakok cseréje (folytatás az előző évekről)
- b.) Tantermek padlóburkolatának cseréje nagy kopásállóságú, öntött padlóburkolatra (folytatás az előző évekről), legalább 3 tanteremben
- c.) Folyosók padlóburkolatának cseréje (folytatás az előző évekről), legalább 1 folyosó
- d.) Vizesblokkok felújítása (folytatás az előző évekről), legalább 2 db vizesblokk
- e.) Sportpálya kerítés felújítás (folytatás az előző évekről)
- f.) A bitumenes sportpálya felújítása, süllyedések megszüntetésével
- g.) A salakos sportpálya felületén öntött, rugalmas sportburkolat készítése
- f.) Parkoló felújítása
- h.) Uszoda tetőszerkezetének állapotáról statikai és gépészeti szakvélemény készítése, a tető átszellőztetésének megterveztetésével

(17.) Jókai Mór Művelődési Központ

A) Művelődési Központ (Szabadság út 26.)

- a.) Színpad deszkapadlózatának cseréje
- b.) színháztermi zsöllye székek cseréje (340 férőhely)
- c.) Kabinet 1. terem padlóburkolatának cseréje
- d.) Vizesblokkok teljes felújítása
- e.) A teljes épülethomlokzat felújítása

B) Nyugdíjasok Háza (Szabadság út 74.)

- a.) Salétromos, vizesedő falak utólagos szigetelése
- b.) Épület homlokzati felújítása

C) Közösségi Ház (Lévai u. 34.)

- a.) Helyiségek légkondicionálása
- b.) Tetőhéjazat és a kapcsolódó bádogos szerkezetek felújítása, a tetőszerkezet szűkség szerinti javításával
- c.) Vizesblokkok korszerűsítése, felújítása
- d.) Emeleti nagyterem belső faburkolatának cseréje

(18) Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár (Károly király u. 20.)

- a.) Homlokzat felújítása grafiti elleni védelemmel

(19) Városi Régészeti Kiállítás épülete (Károly király u. 2.)

- a.) Rendezvényteremben tönkrement parketta felújítása, a játszósarokban szőnyegpadló burkolattal

b.) Központi fűtés régi gázkazánjának cseréje

(20) Csiki pihenőkert

a.) A táborépület mellé könnyűszerkezetes nyári öltöző és zuhanyozó helyis építése a medence további működtetésének ÁNTSZ által előírt feltételeként

b.) A konyhában 3 részes mosogató és beépített konyhaszekrények létesítése, a konyha lezárása fallal a mosdókhoz vezető folyosóról (ÁNTSZ előírás), új konyhaajtó kialakítása

c.) A terasz bejárata fölé előtető építése

d.) Zárt szeméttároló építése (ÁNTSZ előírás)

e.) Kerti fajták telepítése

II. GESZ és intézményei gépjármű csere igényei

Intézmény neve	Jelenlegi gépjármű típusa, éve	Beszámítási ajánlat	Beszerzendő gépjármű típusa	Beszámítással csökkentett árajánlat
GESZ	Mitsubishi mikrobusz L 300 K, 1996	490 000 Ft	VIVARO 2.0 CDTI mikrobusz	5 700 000 Ft
			Zafira Essentia	3 850 000 Ft
Családsegítő Központ	Opel Astra Caravan Start 1.4, 1998	317 000 Ft	Opel Astra Classic Caravan	2 900 000 Ft
Támasz Szociális Gondozási Központ	Skoda Felicia	500 000 Ft	Fiat Dobló Panorama	3 600 000 Ft

7. sz. tájékoztató

- **3/2007. (I. 06.) BGKÖ sz. határozat**
- **21/2007. (I. 23.) BNNÖ sz. határozat**
- **3/2007 (I. 10.) BÖNÖ sz. határozat**
- **4/2007. (I. 10.) BRKÖ sz. határozat**
- **3/2007. (I. 22.) BROMÖ sz. határozat**
- **4/2007. (I. 22.) BRUSZÖ sz. határozat**
- **22/2007. (I. 23.) BNNÖ sz. határozat**

a kisebbségi önkormányzatok 2007. évi költségvetése elfogadásáról

Kivonat Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 6-i ülésének jegyzőkönyvéből:

3/2007.(I.06.) BGKÖ sz.

határozat

Költségvetés elfogadása

Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszege 3.894.000,- Ft ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevétel:

Állami:	640.000,- Ft
Önkormányzati:	3.254.000,- Ft
Működési bevételek	0,- Ft
Átvett pénzeszközök	0,- Ft

Bevételek összesen: 3.894.000 Ft

Kiadás:

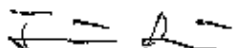
Személyi juttatások	1.176.000,- Ft
Járadékok	411.000,- Ft
Dologi kiadások	2.307.000,- Ft
Átadott pénzeszközök	0,- Ft
Felhalmozási kiadások	0,- Ft

Kiadások összesen: 3.894.000 Ft

kmf.

**Szidiropulosz László sk.
elnök**

A kivonat hitelesül:
Budaörs, 2007. január 23.


Takács Béla



Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzat Deutsche Selbstverwaltung Budersch

2040 Budaörs, Budapesti u. 45. Tel./Fax: 06-23-440-217

KIVONAT

A Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2007. január 23-i
- 2007. évben sorrendben második- üléséről

21/2007.(I.23.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzata a 2007. évi költségvetésére vonatkozóan a 20/2007.(I.23.) sz. Határozatában megadott 16.233 e Ft bevételi és kiadási főösszeget az alábbiakban részletezi:

Bevétel:

Állami támogatás:	640.e Ft
Önkormányzati támogatás:	15.593 e Ft
Működési bevételek:	Ft
Átvett pénzeszközök:	Ft

Bevételek összesen: 16.233 e Ft

Kiadás:

Személyi juttatások:	2.910 e Ft
Munkaadót terhelő járulékok:	1.251 e Ft
Dologi kiadások:	5.628 e Ft
Átadott pénzeszközök:	500 e Ft
Tárgyi eszköz beszerzés:	2.200 e Ft
Felújítási kiadások	3.744 e Ft

Kiadások összesen: 16.233 e Ft

A BNNÖ megbízza Boros György elnököt, hogy a határozat kivonatát BVÖ PII Pénzügyi Iroda részére adja át.

Felelős: Boros György BNNÖ elnök

Határidő: 2007. január 25.

Budaörs, 2007. január 25.


Boros György
BNNÖ elnök



Kivonat Örmény Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 10-i ülésének jegyzőkönyvéből:

3/2007.(I.10.) BÖNÖ sz.

határozat

A Budaörsi Örmény Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi költségvetése bevételi és kiadási összegét 3.850.000 Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezés szerint:

Bevétel:

Állami támogatás:	640.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	3.210.000 Ft
Működési bevételek:	0 Ft
Átvett pénzeszközök:	0 Ft

Bevételek összesen: 3.850.000 Ft

Kiadás:

Személyi juttatások:	0 Ft
Munkaadót terhelő járulékok:	0 Ft
Dologi kiadások:	3.000.000 Ft
Átadott pénzeszközök:	350.000 Ft
Felhalmozási kiadások:	500.000 Ft

Kiadások összesen: 3.850.000 Ft

k.m.f.

Fancsali Bence sk.
jegyzőkönyv- hitelesítő

Fancsali G. János sk.
elnök

A kivonat hitelül:
Budaörs, 2007. január 23.

Takács Béla



Kivonat Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 10-i ülésének jegyzőkönyvéből

4/2007.(I.10.) BRKÖ. sz. határozat

Költségvetés elfogadása

Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi költségvetése bevételi és kiadási összegét 3.784.000,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezés szerint:

Bevétel:

Állami támogatás:	640.000,- Ft
Önkormányzati támogatás:	3.144.000,- Ft
Működési bevételek:	0,- Ft
Átvett pénzeszközök:	0,- Ft

Bevételek összesen: 3.784.000,- Ft

Kiadás:

Személyi juttatások:	777.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	225.000,- Ft
Dologi kiadások	2.482.000,- Ft
Támogatások, Átadott pénzeszközök:	300.000,- Ft
Felhalmozási kiadások:	0,- Ft

Kiadások összesen: 3.784.000,- Ft

k.mf.

**Aranyosiné Rózsa Szeréna sk.
elnök**

**Aranyosi Ferenc sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő**

**A kivonat hitelül:
Budaörs, 2007. január 23.**



Takács Béla



Kivonat Budaörsi Román Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 22-i ülésének jegyzőkönyvéből

3/2007.(I.22.) BROMÖ sz.

határozat

Budaörsi Román Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi költségvetése bevételi és kiadási összegét 3.203.000,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezés szerint:

Bevétel:

Állami támogatás:	640.000,- Ft
Önkormányzati támogatás:	2.563.000,- Ft
Működési bevételek:	0,- Ft
Átvett pénzeszközök	0,- Ft

Bevételek összesen: 3.203.000,- Ft

Kiadás:

Személyi juttatások:	1.950.000,- Ft
Munkaadókat terhelő jár.:	587.000,- Ft
Dologi kiadások:	666.000,- Ft
Átadott pénzeszközök:	0,- Ft
Felhalmozási kiadások:	0,- Ft

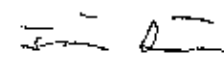
Kiadások összesen: 3.203.000,- Ft

k.mf.

Prágai Ilona sk.
Jegyzőkönyv-hitelesítő

Szitkó Etelka Mária sk.
elnök

A kivonat hitelül:
Budaörs, 2007. január 23.


Takács Béla



Kivonat Budaörs Város Ruszin Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 22-i ülésének jegyzőkönyvéből:

4/2007.(I.22.) BRUSZÖ sz.

határozat

A Budaörsi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi költségvetése bevételi és kiadási összegét 3.135.000 Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezés szerint:

Bevétel:

Állami támogatás:	640.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	2.495.000 Ft
Működési bevételek:	0 Ft
Átvett pénzeszközök:	0 Ft

Bevételek összesen: 3.135.000 Ft

Kiadás:

Személyi juttatások:	0Ft
Munkaadót terhelő járulékok:	0 Ft
Dologi kiadások:	3.135.000Ft
Átadott pénzeszközök:	0Ft
Felhalmozási kiadások:	0Ft

Kiadások összesen: 3.135.000 Ft

kmf.

Puha-Puskás Mária sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő

Hattinger Gábor sk.
elnök

A kivonat hitelül:

Budaörs, 2007. január 23


Takács Béla



Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzat Deutsche Selbstverwaltung Budersch

2040 Budaörs, Budapesti u. 45. Tel./Fax: 06-23-440-217

KIVONAT

A Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2007. január 23-i
- 2007. évben sorrendben második- üléséről

A Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény 2007. évi költségvetésével kapcsolatban a BNNÖ a következő határozatot hozza:

22/2007. (I.23.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata a Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény (továbbiakban: Intézmény) 2007. évi költségvetéséről hozott 1/2007.(I.09.)sz. BNNÖ Határozatát a következőkkel egészíti ki:

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata, mint az Intézmény fenntartója az Intézmény igazgatója, valamint a tudományos, közművelődési és technikai munkakörökben foglalkoztatott munkatársai részére 2007.01.01-től 2007. december 31-ig az alábbi egyedi, fix havi pótlékokat állapítja meg:

1. „Budaörs pótlék”. Az önkormányzati fenntartású intézmények alkalmazottai számára a költségvetési rendeletben meghatározottak szerint járó „budaörsi pótlék” azonos módon illeti meg az Intézmény dolgozóit.
2. „Német nemzetiségi múzeumi pótlék” (tárlatvezetések, közreműködés múzeumpedagógiai foglalkozásokban, német nyelven is) mértéke 20.000.- Ft/hó/fő.
3. „Német nemzetiségi rendezvénypótlék” (Az Intézmény épületében, a BNNÖ és az Intézmény jellemzően munkaidőn túli rendezvényeinek előkészítése, bonyolítása) mértéke 20.000.- Ft/hó/fő.

Az 1-3 pontokba foglalt pótlékok az Intézmény 2007. évi költségvetési tervébe beépítésre kerültek.

A BNNÖ megbízza Boros György BNNÖ elnököt, Kovács Veronika az Intézmény mb. Igazgatóját, hogy az ezen határozattal megállapított egyedi fix pótlékok az Intézmény munkatársai részére a 2006-os évhez hasonlóan számfejtésre kerüljenek, részmunkaidős munkatársak részére az arányos rész.

A BNNÖ a Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény 2007. évi költségvetés –tervezetét az 1/2007.(I.09.)sz. BNNÖ Határozatában elfogadott 5 engedélyezett státusszal (4fő teljes munkaidős, 2fő részmunkaidős) és 34 008 e Ft –os bevételi és kiadási főösszeggel a következő bontásban adja meg:

Bevételek:

I. Támogatások	34 008 e Ft Ft
I/1 Helyi önkormányzati támogatás	34 008 e Ft
Bevételek összesen	34 008 e Ft

I. Személyi juttatások	19 264 e Ft
I/1 Rendszeres személyi juttatások	14 221 e Ft
I/2 Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	1 560 e Ft
I/3 Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	1 103 e Ft
I/4 Költségtérítések és hozzájárulások	540 e Ft
I/5 Szociális és különféle nem rendszeres juttatások	40 e Ft
I/6 Külső személyi juttatások	1 800 e Ft
II. Munkaadókat terhelő járulékok	6 244 e Ft
II/1 TB járulék	5 421 e Ft
II/2 Munkaadói járulék	560 e Ft
II/3 Egészségbiztosítási hozzájárulás	164 e Ft
II/4 Táppénz hozzájárulás	99 e Ft
III. Dologi kiadások	8 000 e Ft
III/1 Közzétérítési kiadások	2 000 e Ft
III/2 Karbantartások	800 e Ft
III/3 Egyéb dologi kiadás	5 200 e Ft
IV. Felhalmozási kiadások	500 e Ft
IV/1 Tárgyeszköz beszerzés	500 e Ft
Kiadások összesen	34 008 e Ft

Felelős: Boros György BNNÖ elnök, Kovács Veronika a Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény mb. Igazgató

Határidő: 2007. január 24.

4 igen szavazattal egyhangúan elfogadva.

Budaörs, 2007. január 24.


Boros György
BNNÖ elnök



8. sz. tájékoztató

Budaörsi kisebbségi önkormányzatok 2007. évi többletigényei

eFt			
Önkormányzat neve	Többletigény célja	Összege	Határozat száma
Görög Kisebbségi Önkormányzat	testvérvárosi kapcsolatok felújítása	3.000	34/2006.(XII.11.)
Német Nemzetiségi Önkormányzat	Összesen	84.000	
	Budaörsi Passió	15.000 (céltartalékban)	115/2006. (XII.07.)
	kőhegyi kőkorpusz felállítása és a Wendler-ház újraépítése	10.000 (céltartalékban)	
	Ó-temető felújítási munkálatainak folytatása	10.000 (céltartalékban)	
	Kálvária szobrok felállítása	5.000 (céltartalékban)	
	kőhegyi barlang állagmegőrzése	10.000 (céltartalékban)	
	Dr. Riedl F. Helytörténeti Múzeum* pince, prэшáz felújítása	20.000 (intézményi felújításban)	
	német nemzetiségi oktatási-nevelési intézmények részére	14.000 (támogatásban)	116/2006. (XII.07.)
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	mechitarista Sz.Lázár kolostorhoz való zárandoklat	1.500	4/2007.(I.10.)
Roma Kisebbségi Önkormányzat	Összesen	1.000	
	gyermekek táboroztatása	500	6/2007.(I.10.)
	kulturális rendezvény	500	
Román Kisebbségi Önkormányzat	-	-	-
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	Ruszin Folkshow megrendezése	1.500	5/2007.(I.22.)

*BNNÖ fenntartásában

Kivonat Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat 2006. december 11-i ülésének jegyzőkönyvéből:

**34/2006.(XII.11.) BGKÖ sz.
Egyebek**

határozat

1. Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat úgy dönt, hogy 2007-ben testvérvárosi kapcsolatokat fel kívánja újítani, ehhez Budaörs Város Önkormányzatától 2-3 millió Ft támogatást kér.
2. Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat a tánccsoport részére autentikus görög zenét játszó együttesének hangosító berendezéséhez Budaörs Város Önkormányzatától anyagi támogatást kér.
3. Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat budaörsi gyerekek részére görög tánccsoport kialakításához Budaörs Város Önkormányzatától anyagi támogatást kér.

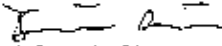
k.m.f.

**Sianos Tamás sk.
jkv. hitelesítő**

**Szidiropulosz László sk.
elnök**

A kivonat hitelül:

Budaörs, 2007. január 23.


Takács Béla



Kivonat Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzat 2006. december 7-i ülésének jegyzőkönyvéből:

115/2006.(XII.07.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata kéri Budaörs Város Képviselő-testületét, hogy Budaörs város 2007. évi költségvetési koncepciójában a következő tételek kerüljenek céltartalékba beállításra:

1. A Budaörsi Passióra / *Für die Budaörser Passion* 15.000 e Ft
2. A kőhegyi kőkorpusz felállítására és a Wendler-ház újraépítésére / *Für die Errichtung des Steinkorpus und die Wiederaufbau des Wendler Hauses* 10.000 e Ft
3. Az Ó-temető felújítási munkálatainak folytatására / *Für die Fortsetzung der Renovierung des Alten Friedhofes* 10.000 e Ft
(Egyidejűleg kérjük, hogy a 2006. évi céltartalékból – az Ó-temetőre elkülönített - megmaradt pénz a 2006. évi Beszámoló elfogadásakor ugyanilyen céllal kerüljön a 2007. évi Költségvetésbe beépítésre.)
4. Kálvária kereszt melletti két ember nagyságú szobor felállítására / *Für die Errichtung der zwei menschengroße Statuen, neben dem Kalvarien Kreuz* 5.000 e Ft
(A 2006. évi Költségvetésben céltartalékban – erre a célra elkülönített - lévő 3.000 e Ft a 2006. évi Beszámoló elfogadásakor ugyanilyen céllal kerüljön a 2007. évi Költségvetésbe beépítésre.)
5. A kőhegyi barlang állagmegőrzésére / *Substanzbewahrung der Höhle auf dem Steinberg* 10.000 e Ft
6. Egyelőre összeg nélkül, szövegesen kerüljön be a 2007. évi Költségvetési koncepcióba a Heimatmuseum műemléképület pince-, és présház felújítása, valamint a Heimatmuseum két új épületének az elkészült tervek szerinti átépítése. / Ezen átépítésekre, felújításokra a 2007. évi Költségvetés elkészítése előtt a kész tervek alapján konkrét árajánlatok illetve költségbecslések kerülnek leadásra.

A BNNÖ megbízza Ritter Imre elnököt, hogy a határozat kivonatát BVÖ PH Pénzügyi Iroda részére adja le.

Felelős: Ritter Imre BNNÖ elnök

Határidő: 2006. december 08.

116/2006.(XII.07.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata a német nemzetiségi oktatási-nevelési intézmények részére - az elmúlt évekhez hasonlóan - 14.000 e Ft német nemzetiségi különkeret elkülönítését kéri, melynek felosztását a BNNÖ az érintett intézményekkel közösen fogja elvégezni.

A BNNÖ megbízza Ritter Imre elnököt, hogy a határozat kivonatát adja le a BVÖ PH Pénzügyi Iroda részére.

Felelős: Ritter Imre BNNÖ elnök

Határidő: 2006. december 08.

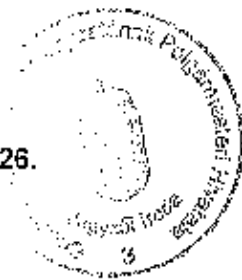
kmf.

Ritter Imre
BNNÖ elnök

Herwerth Sándor
jegyzőkönyv-hitelesítő

A kivonat hitelül:
Budaörs, 2007. január 26.

Takács Béla



Kivonat Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2007. január 10-i ülésének jegyzőkönyvéből:

4/2007.(I.10.) BÖNÖ sz.

határozat

A testület egyhangúlag úgy határoz, hogy a mechtarista Sz. Lázár kolostorhoz való zárándoklat 1.500.000,-Ft költségeit többlet igényként elfogadja. Az egy hetes utat 2007. korafavaszára tervezzük.

k.m.f.

**Fancsali Bence sk.
jegyzőkönyv- hitelesítő**

**Fancsali G. János sk.
elnök**

A kivonat hitelélül:

Budaörs, 2007. január 23.


Takács Béla



Kivonat Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 10-i ülésének jegyzőkönyvéből

6/2007.(I.10.) BRKÖ. sz.

határozat

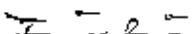
A Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez 1.000.000,- Ft többletigénnyel fordul, amelyből 500.000,- Ft-ot - a pályázaton nyert önrészt kiegészítve - a gyerekek táboroztatására, 500.000,- Ft-ot kulturális rendezvényre fordítana.

k.mf.

**Aranyosiné Rózsa Szeréna sk.
elnök**

**Aranyosi Ferenc sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő**

A kivonat hiteléül:
Budaörs, 2007. január 26


Takács Béla



**Kivonat Budaörs Város Ruszin Kisebbségi Önkormányzat 2007. január 22-i
ülésének jegyzőkönyvéből:**

5/2007.(I.22.) BRUSZÖ sz.

határozat

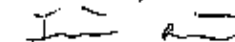
A Budaörsi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat 2007. évre Budaörs Város Önkormányzattól 1.500.000 Ft többlettámogatást igényel Ruszin Folkshow megszervezésére.

kmf.

Puha-Puskás Mária sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő

Hattinger Gábor sk.
elnök

A kivonat hitelélül:
Budaörs, 2007. január 26.


Takács Béla



9. sz. tájékoztató

**Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények
2007. évi tervének szöveges indoklása**

Szöveges melléklet az 1.sz. Általános Iskola költségvetéséhez

A 2007. évi költségvetés elkészítésének alapja a 2006. évi bázis.

Nem tartalmazza a német nemzetiségi feladatok ellátásához szükséges – 2006-ban később jóváhagyott – pénzeszközt.

1, Az eredeti bázist csökkentettük az ingyenes tankönyvtámogatás címén 2006-ban tévesen tervezett összeggel. 2006-ban az intézmény a normatívát lemondta és mind a bevételi mind a kiadási oldalon az előirányzat módosításra került. A bázishoz viszonyítva ennek 2007-re is hatása van, így szintezése most történik.

2, 2006 áprilisában január elsejci hatállyal bérfejlesztésre került sor. A tavalyi módosított előirányzat 11 havi bérfejlesztést tartalmazott. Jelen költségvetésben történik meg az előző évi bértömeg 12 hónapra történő szintezése.

3, Jelen költségvetésben a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajtunk végre (tb járulék, dologi kiadások). Ennek oka az előző évi téves tervezés mely most kiigazításra kerül. A kiigazítás azonban nem jelent többletfinanszírozási igényt.

4, a kiadások között tervezésre került az általános tankönyvtámogatás összege a becsült 2007.10.01-i átlagos statisztikai létszám alapján. Összege: 665 eFt . A költségvetési törvény a korábbi tervezettől eltérően erre módot ad.

5, Beállítottuk a bérköltségek közé a 2007.01.01-én esedékes soros előlépések – közalkalmazotti bértábla szerinti – összegét. Intézményünkben 24 fő átsorolása esedékes.

6, 2007-ben 4 fő 25 éves-, 4 fő 30 éves-, 1 fő 40 éves jubileumi jutalmának kifizetésére kerül sor . E rovaton azonban 2006 hoz képest költségcsökkenés tapasztalható (-921 eFt).

7, A jogszabály adta lehetőségek és a konkrét intézményi felmérés alapján megemeltük az étkezési költségterítések összegét. 50 fő esetében havi 500 Ft 38 fő esetében 1.000 Ft térítési díj növelésére került sor.

8, A 2006.09- i pénzügyi osztályra már továbbított felmérés alapján beterveztük a munkavállalók javára az önkormányzat által fizetett egészségbiztosítási támogatást (2.376 eFt).

9, Az állami normatíva alapján növelhető a pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre fordítható összeg. E jogcímen bevételünk növekszik, ám kötött felhasználású normatíva lévén e célra is kell felhasználnunk.

10, A 2007-es költségvetési évben 6 fő nyugdíjazása várható. Valamennyien 8 hónap felmentési időre jogosultak, amelyből 4-4 óra munkavégzés alól fel kell mentenünk őket. Bérüket és járulékaikat beterveztük.

11, Betervezésre került a jutalomm növekedés 8 %-os összege és járuléka 218 eFt értékben. Ennek vetítési alapja az 1 hónapra jutó bérfejlesztés és a soros előlépcsék együttes összege.

12, Figyelembe vettük a beiskolázási támogatás jogszabály szerinti emelkedését. A tervek szerint 50 gyermek részesül 1.000,-Ft-al magasabb támogatásban.

13, A 2006. évi bázis dologi kiadásait csökkentettük a tavalyi eseti beszerzése beállított összeggel (- 1.900 eFt) és nevesítettük a 2007. évi eseti dologi költségeket. 2006/2007 tanévi évkönyvkészítésre 300 eFt-ot , a kétévenkénti regionális körutalálkozó lebonyolítására 400 eFt-ot terveztünk. Folytatódik az iskolai dokumentumok előző évben megkezdett archiválása. A XIX századi intervallum befejeződött 2007-ben a XX. Század kerül feldolgozásra. E célra 500 eFt-ot irányoztunk elő. Térképszekrények folyosói padok labdatartó állvány vásárlására 1.100 eFt-ot terveztünk.

14, A működési költségek összegét csökkentettük a 2007 évi szeptember elsejétől esedékes létszámcsökkenés pénzügyi vonzatával. Csökkentésnél a közigazgatási iroda által meghatározott létszámot és a közalkalmazotti intézményi besorolások átlagos bérét vettük figyelembe.

15, Beruházási igények :

- | | |
|---|-----------|
| - 2 db multifunkciós tv | 800 eFt |
| - 2 db laptop | 600 eFt |
| - 4 db klímaberendezés (tetőtér- Esze u. könyvtár, Rózsa u. tanári és két iroda) | 1.600 eFt |

16, A költségnövekedés részbeni ellentételezésére az intézmény működési bevételeit is megemelte 2.167 eFt-al.

Az elkészült költségvetés dologi automatizmust nem tartalmaz. Béroldalon azonban számos bizonytalansági tényező áll fenn. Lehetséges, hogy az első negyedévben 2 fő pedagógust II fizetési kategóriából I kategóriába kell átsorolnunk. Szakdolgozatuk leadva, még nincs elfogadva, így a bérrendezés dokumentumai még nem állnak rendelkezésünkre. Növekedhet továbbá a nyugdíjba vonulók száma a legutóbbi törvénymódosítás miatt. Több ember ma még határozatlan.

Budaörs, 2007.01.15



Dölles Erzsébet
igazgató



A 2007.évi intézményi költségvetés szöveges indoklása

Kiadások

Személyi juttatások:

A 2006. évi bérfeljesztés 3.878.000.- Ft emelkedést hoz.
A soros előrelépések miatt 1.499.000.- Ft emelkedést terveztünk.
A jubileumi jutalomra jogosultak száma csökkent 2006. évhez képest, ezért itt 968.000.- Ft csökkenéssel számoltunk.
Az étkezési költségtérítés emelkedése miatt a melegétkeztetésnél és az utalványjuttatásnál összesen 696.000.- Ft emelkedést iktattunk be.
A 2006. szeptemberében induló egészségbiztosítási pénztárba való munkáltatói befizetésre 2.916.000.- Ft emelkedést irányoztunk elő.
A pedagógus szakvizsga térítésének összege emelkedett, emiatt 140.000.- Ft-tal megemeltük az itt szereplő összeget.
A beiskolázási támogatás emelkedése miatt 69.000.- Ft emelkedést terveztünk.
A 2007. évben nyugdíjba vonuló 3 fő felmentési időre járó juttatása miatt 1.840.000.- Ft pozitív irányú különbözettel számolunk.
A megemelkedett alapilletmény miatt a kifizethető (8%) jutalom 179.000.- Ft emelkedést hoz.
2007. évi óraszám emelkedés miatti álláshely-csökkenés hatása 675.000.- Ft előirányzat-csökkenésben mutatkozik meg.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Munkaadói járulék:

A személyi juttatásokban bekövetkező változások miatt 172.000.- Ft emelkedést terveztünk. A munkaadói járulék 3%-ra tervezve 1.200.000.- Ft pozitív különbözetet hoz.

TB járulék:

A személyi juttatásokban bekövetkező változások 1.679.000.- Ft emelkedést hoztak.



Felhalmozási kiadások:

A 2006. évben megvalósított új számítástechnika terem klimatizálására 700.000.- Ft felhalmozási kiadást terveztünk. A 2004-ben megkezdett öltözőszekrény-csere idén, a beruházás harmadik ütemével fejeződhet be 3.500.000.- Ft felhalmozási kiadással.

Bevételek

A szolgáltatások ellenértékeként a továbbszámlázásból befolyó bevételek, és ezen tételek ÁFA bevételei emelkedtek. A műfüves sportpálya esti és hétvégi bérbeadásából származóan szintén többletbevétellel számolunk.

Budaörs, 2007. január 11.



Túrósik Viktor
igazgató



Jakob Bleyer Deutsche Nationalitäten Grundschule Wudersch
Bleyer Jakob Német Nemzetiségi Általános Iskola
2040 Budaörs Iskola tér 1.
Tel/fax: 06-23-420-979



2007. évre javasolt intézményi költségvetés szöveges indoklása

A Bleyer Jakob Német Nemzetiségi Általános Iskola részéről a költségvetés tervezésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

1. 2006. évi bérfejlesztés szintre hozása
A 2006. évi bérfejlesztésnél a 21/2006. (III.31.) ÖKT alapján 11 óra kaptuk meg a bért (illetmény- és pótlékalap változás), melynek összege járulékaival 5.234.000,-Ft, ennek kiegészítése plusz két hónapi juttatással, melynek összege járulékaival együtt 864.000,-Ft.
2. Soros lépések
2007. január elsejével csedékes soros lépések évi költségkibátása 2.734.000,-Ft, járulékaival együtt 3. 609.000,-Ft.
3. Jubileumi jutalom
2007-ben 4 fő 25 éves, 3 fő 30 éves jubileumi jutalma csedékes a Közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény alapján: 3.041.000,-Ft járulékaival
4. Céglelefon
Hatályos jogszabály alapján a céglelefon „magáncélra történő” használata miatt 20 % adót kell befizetni. Ennek várható összege a 194.000,-Ft.
5. Egészségpénztári hozzájárulás – 85 fő
A képviselőtestület határozata alapján a közalkalmazottak 3.000,-Ft/hó egészségpénztári hozzájárulást kaphatnak. Iskolánk közalkalmazottai közül 85-en éltek ezzel a lehetőséggel. Ennek költségkibátása éves szinten 3.060.000,-Ft.
6. A tanulócsoporthok számának emelkedése miatt 2006. szeptember 1-től 1 fő pedagógus státusbővítésre került sor. Ennek szintre hozása a 2007. évben 2.419.000,-Ft.
7. Pedagógus sajátos juttatásai
A 2007. évi költségvetési törvény alapján a pedagógus szakvizsga, továbbképzés normalívája megemelkedett. 2006-ban 9.400,-Ft volt, 2007-ben 11.700,-Ft. Ennek különbözete a 147.000,-Ft.
8. Étkezési hozzájárulás
A 2007. évi Szja módosításban az adómentes természetbeni juttatások közül az étkezési hozzájárulás értékhatár emelkedése miatt az alábbiak szerint változott:
 - Az étkezési utalvány összege 4.500,-forintból 5.000,-Ft-ra változott.
 - A melegétel utalvány és a saját konyhán igénybevett étkezési támogatása 9.000,-Ft-ról 10.000,-Ft lett.

Minden dolgozó írásbeli nyilatkozatot tett arról, hogy a 2007. évben a juttatás melyik formáját választja. Év közben módosításra nincs lehetőség.

9. Egészségügyi hozzájárulás
2007. évi szintre hozása két hónapra 382.000,-Ft.
10. Nyugdíjazás miatt felmentési időre járó bér 2007-ben 1.047.000,-Ft
11. Működési célú saját bevételeink növekedését a 2007. évre 4.300.000,-Ft-tal terveztük, amivel a dologi kiadások tételeit emeltük meg.
- élelmiszer beszerzésre – 2.000.000,-
 - egyéb dologi kiadásokra – 2.300.000,-

A 2007. szeptember 1-jei kötelező óraszám emelkedés (álláshely csökkenés pénzügyi hatása)

A Közoktatási Iroda segítségével elkészítettük a 2007/2008. tanévre vonatkozó munkaerő gazdálkodásunkat. Ezen dokumentum az óraszám emelkedések miatt (2007. szeptember 1-től a tanár óraszám 20-ról 22-re nő, a tanító óraszám 21 helyett szintén 22 lesz, a gyógypedagógus óraszám 19-ről 21-re változik) 3,6 status különbséget mutat.

Iskolánkban a 2006/2007-re a munkaerő-gazdálkodás az alábbiak szerint nézett ki:

ÁLLÁSHELYEK:

Tanév	Oktató (tanító, tanár, napközis nevelő)	Nem oktató (fejlesztő pedagógus, gyógytestnevelő, könyvtáros, pszichológus)	Túlóra	Összesen
2006/2007	49,5	3,5	7,8	60,8
2007/2008	49,5	3,5	7,8-3,6=4,2	57,2

A téli szünetben elkészült a 2007/2008-as tanév tantárgyfelosztása is. A tantárgyfelosztás és a munkaerő-gazdálkodás alapján 2007. szeptember 1-től a túlóra keret csökkentenék le 3,6 statussal. (2.235 e Ft) Így a megfelelő szakos ellátottság is biztosítható a következő tanévben. A sajátos igényű oktató-nevelő tagozatról szintén 2007. szeptember 1-től egy statust adunk le (506 e Ft). A létszámcsoökkentésnek végkielégítési igénye nem lesz.

(Amennyiben ezt a statuszt a képviselőtestület nem vonná el az intézménytől, akkor fél állású fejlesztő pedagógussal és szabadidő szervezővel tudnánk az oktató-nevelő munkát segíteni.)

Budaörs, 2007. január 7.

Tisztelettel:

Dr. Székelyné Dobi Gyöngyi
igazgató



Bognár Péterné
gazdasági vezető



Szöveges tájékoztató a 2007. évi költségvetés-tervezethez

2007. évre javasolt költségvetési előirányzatunkat az alábbi szöveges indoklással egészítjük ki.

A tervezésnél a 2006. évi eredeti előirányzatból indultunk ki. A csak 2006. évre szóló feladatok előirányzatát (jubileumi jutalom, gyes-ről visszajövőök szabadsága, nyári napközis tábor) levontuk, a 2007. évi egyszeri feladatok előirányzatát pedig hozzáadtuk a bázis előirányzathoz. Ugyancsak hozzáadtuk a 2006. évben 11 hónapra kapott bérfejlesztést + annak egy havi különbözetét. A többi változást a következők szerint indokoljuk (a 2007. évre javasolt költségvetési előirányzat összeállítás táblázat egyes sorainak végén szereplő indexszámok sorrendjében) :

1. A pedagógusok kötelező óraszámának szeptember 1-től történő emelkedése miatt intézményünkben 1,7 álláshely megszüntetésére van szükség. Emiatt egy kollégának felmentéssel kell megszüntetni munkaviszonyát. 10 év közalkalmazotti jogviszonya alapján 4 hónap felmentési idő és 4 hónap végkielégítés illeti meg. A felmentési idő 2007. 09. 01. napjától 2007. 12.31. napjáig tart. A 2006. évi költségvetésben három hónap illetmény szerepel az előirányzatban, ezért kérjük a 178 eFt „negyedik” havi illetményt. Ugyancsak jár a dolgozónak év közbeni megszűnés alapján az időarányos (12 hónap) 13. havi illetmény (137 eFt) is, melyet a felmentési idő utolsó napján a végkielégítéssel együtt ki kell részére fizetni. A 0,6 álláshelyet a túlóra keret terhére adjuk le. Ez 2007. évben három hónapra 309 eFt + járuléka. A fennmaradó 9 hónapra járó illetményrész a felmentéssel megszüntetendő álláshely illetményével együtt a 2008. évi költségvetésből kerül levonásra.
2. A 2006. évi adó- és pénzügyi jogszabály változások következtében több költségterítés kifizetői adója 44 %-ról 54 %-ra emelkedett, a járulékszámítás alapja pedig a kifizetői adóval növelt összeg. Emiatt a kifizetői adó és a járulékok éves szinten 1405 eFt-tal növekednek 2007. évben. Ebbe a körbe tartozik a cégtelefon magáncélú használatáért fizetendő adó és járulékok, melynek kihatása az 1405 eFt-ban szerepel. A 20 % cégtelefon előirányzat a dologi előirányzatból a költségterítés előirányzatba került átcsoportosításra.

3. Budaörs Város Képviselő-testülete 2006-ban úgy döntött, hogy a város közalkalmazottainak egészségbiztosítási pénztárba történő belépéséhez havi 3000 Ft támogatást biztosít. Ez intézményünkben 69 dolgozót érint, 12 havi kihatása 2484 eFt.
4. A 2007. évre vonatkozó jogszabály változások az étkezési hozzájárulás és a beiskolázási támogatás összeghalálát megemelték, emiatt 465 eFt többletkiadásunk keletkezik.
5. A 2006. évi költségvetés készítésekor az egészségügyi hozzájárulást 11 hónapra terveztük, mivel az 2006. novemberétől megszűnt volna. A jogszabály változás következtében 265 eFt-tal meg kellett emelni a bázis előirányzatot.
6. A pedagógus továbbképzés normatívája 2300 Ft/fő-vel megemelkedett, a kihatása 99 eFt.
7. Bázis előirányzatunkat 2006. évi normatíva visszamondás, illetve egy álláshely megszűnése miatt mind bevételi, mind kiadási oldalon csökkentettük a szintrehozásban részletezettek szerint.
8. Már a hosszan elhúzódó fűtési szezon befejeztével érzékeljük, hogy a közüzemi díjakra, azon belül főként a gázra előirányzatunk nem lesz elég. Ezért úgy döntött az iskolavezetés, hogy 2006. évben - 1988. óta először - nem végezteti el az évenkénti diszperzites festést a felmerülő többletköltségek biztosítása érdekében. A festés úgy történik, hogy egyik évben a földszint és az emelet, a másik évben a tetőtér, a tornacsarnok és a közlekedők, zsibongók kerülnek kifestésre, mely évente 1200 eFt kiadást jelent. Ezt az összeget költségvetésünkben mindig fedeztük, pótelőirányzatot soha nem kértük. Mivel azonban 2007-ben már az épület egy része három évc nem lesz kifestve, ezért kérjük, hogy egyszeri alkalommal a teljes festésre 1000 eFt-ot biztosítani szíveskedjenek.
9. 2006. évben a gázenergiáért nettó 6351 eFt-ot fizettünk ki az eredetileg tervezett 5100 eFt-tal szemben. Mivel árcsökkentés nélkül is hasonló összegű teljesítés várható 2007. évben is, ezért kérjük, hogy ezt az előirányzatunkat - árával növelten - 1350 eFt-tal megemelni szíveskedjenek.
10. A 2006. évi tervezés során a gáz, víz, csatorna, szemétszállítás 15% áfával lett tervezve, mely az év utolsó harmadában 20%-ra emelkedett. Kérjük a különbözet biztosítását (569 eFt).
11. A BDFE ritmikus sportgimnasztika és atlétika edzésekhez bérli tornacsarnokunkat. A bérleti díjat közös megegyezéssel 2007. évben 1864

eFt-ra emeltük, a különbözet 594 eFt. A saját bevételi többlettel az önkormányzati támogatás – ha csak kis összegben is – csökken. Ezen összeg 25%-át 149 eFt-ot sporteszközök pótlására fordítjuk.

12. A nyersanyag árak emelkedése miatt 2006. évben a tanulók étkezési díj bevételében 1500 eFt többlet keletkezett, melyet kiadási oldalon a vásárolt élelmezés (táfa) jogcímen adunk ki. Eredeti előirányzatunkal ezen összeggel megemeltük. A 2007. évi tervezés már ezzel a megemelt előirányzattal történt mindkét oldalon.

Saját bevételeink 2007. évben 2300 eFt-tal emelkednek, melyből 1500 eFt az étkezési díj bevétel növekedése. Ezt az összeget kiadási oldalon a vásárolt élelmezés előirányzaton adjuk ki. Bérleti díj bevételünk 800 eFt-tal nő 2006. évhez képest.

Felhalmozási kiadásokra (3216 eFt) kért előirányzat indoklása:

- a) Technika tanterembe beépített szekrények készítése 1736 eFt

A technika szaktanteremben kialakításra kerülő beépített szekrénysor tartalmazza a minikönyha bútorait, valamint biztosítaná a technika szaktanterem számára nélkülözhetetlen szakmai anyagok tárolását, mely jelen pillanatban nincs megoldva szertár hiányában. A jelenlegi tároló hely tűzveszélyes, melyet a szakellenőrzés során is kifogásoltak.

- b) Hőközpont központi fűtés szabályzó automatikák cseréje 778 eFt

A jelenlegi szabályzók cseréjére azért van szükség, mert a gyártó cég megszűnt, s ezzel megszűnt az alkatrész beszerzési lehetősége is. Az 5 db automatika feladata biztosítani az épület energiatakarékos fűtését a külső hőmérséklet függvényében. A 2007-től emelkedő gázár miatt indokolt a szabályzók cseréje korszerűbb, lehetőség szerint hazai típusra.

- c) Fűnyíró traktor beszerzése 722 eFt

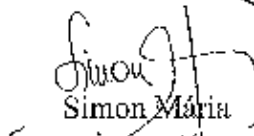
Iskolánk fűves udvara – az épület körüli részzel együtt – hagyományos fűnyíróval nem gondozható, mert azok néhány hónap használat után javíthatatlanul tönkremennek. A jelenleg használt fűnyíró 15 éves, az állandó karbantartás, javítás mellett is mára oly szinten elhasználódott, hogy a legkisebb ráfordítás is gazdaságtalan. A fűnyíró traktorral télen a hóeltakarítást végezzük. A bérleti díj 2007. évi emelkedése ezen kiadásra fedezetet nyújt.

Tájékoztatásul közöljük, hogy 2006. évi költségvetésünkben felhalmozási kiadásokra 2700 eFt szerepelt.

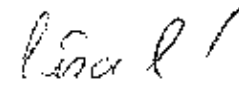
Kérjük indokaink alapján 2007. évi költségvetés-tervezetünk elfogadását.

Budaörs, 2007. január 8.




Simon Mária
igazgató

Tisztelettel:


Szűcs Sándorné
gazd. vez.

Budaörs Város Önkormányzata
Pénzügyi Iroda
Budaörs, Szabadság út 134.
Almási Ibolya
irodavezető asszony

Leopold Mozart Zeneiskola
Budaörs, Rózsa utca 17:
dr. M. Dr. Losonczy Katalin
igazgató

Tárgy: a 2007. évi költségvetés szöveges melléklete

Tisztelt Irodavezető Asszony!

A 2006. évi költségvetésben egyszeri támogatásképpen a következő összegeket kaptuk:

1. klarinétverseny rendezése	200e
2. festés-mázolás	300e
3. könyvtárprogram	1000e
4. jubileumi jutalmak és járulékai	1208e

Összesen: -2708e

Ezzel az összeggel csökkentettük a 2007. évi költségvetésünket.

A 2007. évi költségvetésben a szintre hozás a következőképpen alakult:

1. 8 fő kötelező béremelése és járulékai	893e
2. 2006. 09.01-től fél álláshely 9 hónapra eső része és járulékai	1095e
3. 2007. 01.01-től 06.30-ig fél álláshely és járulékai 195/2006. IX. 14. ÖKT. sz. határozat alapján	837e
4. 10 főállású dolgozó egészségbiztosítási pénztár hozzájárulása	360e
5. étkezési hozzájárulás különbözet	120e
6. GYED-ről visszajövő dolgozó (2 fő) szabadság idejére eső helyettesítés és járulékai	450e

Szintrehozás összesen: 3755e

A 2007. szeptember 1-ével életbe lépő kötelező óraszám emelkedés miatt a túlóra keretből
túlóra és járulékai levont összege: (-)555e

A 2006. évi költségvetésben dologiból átcsoportosított felhalmozási kiadás összegét
(3000e Ft-t) 2007-ben hangszerek vásárlására szeretnénk fordítani.

Ezek: 2 oboa	1400e
1 tuba	600e
3 fuvola	420e
1 hegedű, 1 cselló	580e

Felhalmozási kiadások összesen: 3000e

Budaörs, 2007-01-09

Sarkadi Károlyné
Sarkadi Károlyné
gazd. vez.



dr. M. Dr. Losonczy Katalin
dr. M. Dr. Losonczy Katalin
igazg.

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

A 2007. évre javasolt költségvetés indoklása

Intézményünk 6 évfolyamos gimnázium és 5 évfolyamos közgazdasági szakközépiskola. Továbbra is folyik a 13. és 14. évfolyamon a külkereskedelmi ügyintézői, valamint a gazdasági menedzser asszisztens gyakorlati képzés.

Az érettségiztetés közép és emelt szinten történik.

- Tanulói létszám gimnáziumban:	390 fő	12 tanulócsoport,
- Tanulói létszám szakközépiskolában:	149 fő	5 tanulócsoport,
- 13., 14. évf. gazdasági menedzserasszisztens képzésen:	15 fő	2 tanulócsoport,
Összes tanulói létszám:	554 fő	19 tanulócsoport.

Emellett ECDL, FBCL vizsgáztatást végzünk, és EURO nyelvvizsga központ vagyunk.

A fejlesztési többletigényünk 2007-re 23.639 e/Ft, amely szeptember 1-től 3.406 e/Ft-tal csökken a kötelező óraszám változás miatti 2,8 pedagógus álláshely csökkenéssel. Ezáltal éves szinten a fejlesztési többlet 20.233 e/Ft, a növekedés 4,2 %.

Az intézmény működési bevételi terve 3.000 e/Ft-tal, azaz 8,33 %-kal magasabb. Ebből a 2006. szeptember 1-i 15 %-os ÁFA kulcs változás miatt az étkeztetés és a továbbadott közmű szolgáltatás ÁFA bevétele nő mintegy 1.000 e/Ft-tal.

A támogatási többletigény 3,8 %-os.

A személyi juttatások fejlesztési többlet igényéből nagyobb összeget képez a nyugdíjtörvény változás hatására – 4 fő nyugdíjba vonulása miatti felmentési időre járó 5.869 e/Ft díjazás. (Kjt. 30. § alapján) Továbbá a 2006. évi bértábla változás miatti szintrehozás, mely az előző évi költségvetés módosított előirányzatában jelent meg 3.499 e/Ft-tal.

Új tényező a felügyeleti szerv által támogatott egészségbiztosítási pénztári hozzájárulás 3.000 Ft/hó/fő 72 főre, összesen 2.592 e/Ft.

A bázishoz viszonyítva a rendszeres túlóra, helyettesítési díj 1.052, a rendszeres személyi juttatások utáni 8 %-os normatív jutalom 480 e/Ft-tal magasabb 2007. évre.

Automatizmus alapján növekvő bérfejlesztés a január 1-i 27 fő soros előre lépése által 2.323 e/Ft, valamint 2 fő pedagógus szakvizsga miatti besorolás változása 172 e/Ft.

A személyi jövedelemadó tv. változása által a természetbeni étkezési támogatás nő 1.000 Ft/hó/fő, összesen 816 e/Ft, valamint az iskolakezdési támogatás 19.000 Ft-ról 20.000 Ft, esetünkben 44 gyerekre 44 e/Ft.

A jóváhagyott összes bérkereten belül a külső személyi juttatások összege 14.052 e/Ft-tal magasabb, mint az előző évben volt.

Ugyanis itt kell elszámolni a nem közalkalmazotti jogviszonyban álló külső megbízási szerződés alapján kifizetendő béreket, továbbá a felmentési időre járó juttatást, valamint a



saját dolgozónak a nem munkaköréhez tartozó munkavégzés keretében végzett tevékenységéért fizetett megbízási díjakat. Ezáltal a 14.052 e/Ft az alábbiak szerint oszlik meg:

- 4 fő nyugdíjba vonulása miatti felmentési időre járó összeg: 5.869 e/Ft,
- 2006-ben 11 fő külső óraadóval szemben 2007-ben létszámunk 15 fő, amely által többlet bérkiadás: 1.452 e/Ft,
- saját dolgozóink további munkavégzése miatti tervezett többlet az alábbi – munkakörön kívüli - feladatok ellátásáért: 6.731 e/Ft
 - felsőfokú szakképzés szervezése, együttműködés a Corvinus Egyetennel
 - a HEFOP 3.1.3. program (kompetencia alapú képzés) kiterjesztése a 2007-ben belépő osztályokra, a teljes logisztikai rendszer kiépítése
 - a teljesítményértékelés, az intézményi önértékelés rendszerének kialakítása, a külső és belső mérceek összehangolása, intézkedési tervek készítése
 - az elektronikus napló bevezetéséből adódó teendők egyeztetése évfolyami szinten
 - a speciális nyelvi képzésre alapozott idegen nyelv tanulás programjának, megváltozott vizsgáinak összehangolása a nyelvi csoportok között
 - a természetjáró kör 2007/2008. tanévi programjának megtervezése, szervezése és lebonyolítása
 - iskolai, csetenkénti városi pedagógiai fórum, konzultációk szervezése, csapatépítés.

A munkaadót terhelő járulékok fejlesztési többlete – csak a járulékköteles bérre vetítve – 29+ 3 %, összesen 3.723 e/Ft.

Dologi kiadások fejlesztési többlete:

2.373 e/Ft,

Amely csak a 15 % ÁFA változás miatti szintrehozást tartalmazza a 2006. évi tényleges fogyasztásra vetítve (élelmezés, közmű kiadásokra).

A központi költségvetés hiányában nem tartalmazza a gáz és egyéb közműdíjak emelését.

Fejlesztésre az előző két évben is már jóváhagyott 5.000 e/Ft támogatást kérnénk tárgyi eszköz beszerzésre, előadó termek, aula bútorzatának cseréjére, pótlására, mobilszínpad beszerzésére.

Ugyanis a 2007. január 01-től életbe lépő szakképzésről szóló törvény, illetve OM rendelet alapján intézményünk nem fogadhat fejlesztési támogatást.

Létszámösszetétel:

A január 1-i engedélyezett létszámkeret pedagógusi 58,9, a technikai 16, összesen 74,9 álláshely. A kötelező óraszám változás miatt szeptember 1-től a pedagógusi státus 2,8 álláshellyel csökken.

A tényleges létszám:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak:	62 fő
Részmunkaidőben foglalkoztatottak:	12 fő
<u>Külső óraadó:</u>	<u>15 fő</u>
Összesen:	89 fő

A munkajogi létszám 74 fő.



Szeptember 1-i kötelező óraszámemelkedés kihatásai:

Engedélyezett pedagógus álláshely augusztus 31-ig:	58,9 álláshely
Engedélyezett pedagógus álláshely szeptember 01-től:	56,1 álláshely
Álláshely csökkenés:	2,8 álláshely
Ebből létszámcsoökkentés (3 fő):	2,2 álláshely
Túlóra:	0,6 álláshely

Név, óraszám, kategória	Alapilletmény	Garantált illetmény	Összesen (Ft/hó)
Dr. Verecsygházi Béla 20 óra I/12	244.200	16.600	260.800
Máté Orsolya 20 óra F/6	114.600	5.500	120.100
Dolevicsényi Mónika 4 óra H/4	31.800		31.800
Alapilletmény csökkenés/hó:			412.700
Egyéb pótlék (budaörsi pótlék): 2x 25.000 Ft			50.000
Rendszeres személyi juttatás: csökkenés/hó			462.700
Csökkenés 4 óra:			- 1.850.800
Rendszeres személyi juttatás 8 %-a normalív jutalom:			- 148.000
Művelődési kiegészítés 5.250 x 2,2 x 4 óra:			- 46.200
Természetbeni étkezési hozzájárulás 10.000 x 2,2 x 4 hó:			- 88.000

Túlóra csökkenés:

0,6 álláshely 57 óra/hó x 1996 Ft átlag óradíjjal = 114.091 Ft/hó 4 óra:	- 456.365
2,8 álláshelyre bércsökkenés összesen:	- 2.589 e/Ft
TB járulék (étkezési hozzájárulás mentes) 2.501 x 32 % =	- 800 e/Ft
Egészségügyi hozzájárulás 2 főre 4 óra:	- 17 e/Ft
Szeptember 01-től összes csökkenés:	- 3.406 e/Ft

Kérjük mind a szöveges, mind a tételesen kimutatott költségvetési javaslatunk elfogadását, jóváhagyását.

Budaörs, 2007. január 12.


Árendás Péter
Intézményvezető




Nagy József
Gazdasági vezető



GAZDASÁGI ELLÁTÓ SZERVEZET

2040 Budaörs, Uzsoki köz 56.

Telefon: 06-23-415-411

Tel/Fax: 06-23-414-008

E-mail: info@gesz.axelero.net

A Gazdasági Ellátó Szervezet 2007. évi költségvetésének indoklása

A 2007. évi költségvetési terv elkészítését a 222/2006. (XI.4.) ÖKT határozattal elfogadott 2007-2008. évi fejlesztési koncepció, valamint a 268/2006. (XII.15.) ÖKT határozat alapján készítettük el az önállóan gazdálkodó GESZ-hez tartozó 11 részben önálló intézmény és GESZ-hez rendelt egyéb gazdálkodási szervezetek 23 különálló szakfeladatonkénti költségvetésének összesítését.

A GESZ általános szerepe

A költségvetési gazdálkodási feladatok összetettségére tekintettel a GESZ-nél a gazdálkodás önálló, gazdaságos és szakszerű viteléhez a szükséges szervezeti, személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. A GESZ célja a gazdálkodás hatékony, szakszerű és ésszerűen takarékos megszervezése, szervezeti feltételcinek megteremtése a részben önálló intézmény szakmai döntéshozatali rendszerét szem előtt tartva. A fenntartó szabályszerű, törvényes és ésszerű gazdálkodás törekvését a GESZ elsősorban az érvényesítési, ellenjegyzési jogkörének gyakorlásán keresztül és a gazdasági folyamatokba beépített belső ellenőrzési feladatainak ellátása során biztosítja. A GESZ gondoskodik arról, hogy a számviteli könyvelés során az elszámolásokban az intézmények gazdasági eseményei elkülönüljenek egymástól. A normatív támogatás évközi változásával összefüggő feladatokban a GESZ részt vesz, együttműködik a részben önállóan gazdálkodóval.

GESZ feladata

- költségvetési előirányzatok tervezése,

Feladatunk egy-egy intézmény éves költségvetés teljesítésének, kötelező feladatának figyelemmel kísérése, megítélni, szükséges-e a gazdálkodáshoz, a jogszabály szerinti költségeket jóváhagyott önkormányzati döntés alapján tervezze be. Számításokat végzünk a következő évi intézményi előirányzatokra. Ha főlvállal egyéb feladatokat, azok költségvonzatának figyelemmel kísérése. Előkészítjük a tárgyalást a fenntartó és a részben önállóan gazdálkodó intézményvezető között a költségvetési egyeztető tárgyalásra, az információkat ehhez rendelkezésre bocsátja és véleményét kifejti. A koncepció szerint segítjük a költségvetési előirányzat kialakítását. A rendelet-tervezet összeállításához a fenntartó felé információkat szolgáltatunk.

- az előirányzat felhasználás, előirányzat módosítás,

Év közben a GESZ áttekinti az intézmények gazdálkodását. Az előirányzat-felhasználást folyamatosan ellenőrizzük, figyeljük, hogy a részben önálló intézmény jogszabályi keretek között gazdálkodjon. Az előirányzat módosítást az intézményvezetőkkel együttműködve a megállapodásunk szerint tesszük meg.

- a pénzellátás, a pénzkezelés,

A pénzkezelés és pénzellátás a GESZ Pénzkezelési szabályzata, illetve külön a részben önállóan gazdálkodó intézményeknek elkészített pénzkezelési szabályzat alapján történik. A részben önálló intézmények feladatukhoz kapcsolódó élelmezés elszámolásával összefüggő szabálytalanságot megszüntítettük. Megszerveztük a szabályszerű étkeztetési elszámolást (gyermek, felnőtt) bizonylatolást, nyilvántartást és nem utolsó sorban a pénzkezeléssel és a pénzmozgással összefüggő feladatokat.

- a kötelezettségvállalás,

Kötelezettségvállalás gazdasági eseményenként, minden kifizetés esetében a GESZ ellenjegyzése után, csak írásban történhet. A személyi jellegű kiadásokon kívül kötelezettségvállaló a GESZ. A GESZ áttekinti a szükséges, szabályszerű személyi jellegű költségvetési gazdálkodást, a kifizetésekkel kapcsolatos nyilvántartásokat vezeti, a besorolás és kinevezés feladatait előkészíti és összefoglalja. A személyi jellegű elszámolást a GESZ vezeti az IMI program segítségével.

- az utalványozás, érvényesítés, ellenjegyzés,

Az Alapító Okiratok alapján a GESZ feladata a részben önállóan gazdálkodó intézmények személyi juttatásai előirányzata felhasználásának összehangolása, tételes ellenőrzése és a jogszabályok és ÖKT határozatok figyelembevételével a részben önálló intézményvezető kötelezettségvállalása és utalványozása után az ellenjegyzése. A személyi juttatásokon kívüli előirányzatok főként a GESZ rendelkezik, ő a kötelezettségvállaló. Az érvényesítési feladatokat a GESZ látja el, melyet a költségvetési gazdálkodást, szabályszerűséggel figyelemmel kíséri, mint egy kontroll. Utalványozási és ellenjegyzési jogkör minden esetben a GESZ feladata.

- az analitikus nyilvántartás,

A részben önállóan gazdálkodó intézményekkel megkötöttük az együttműködési megállapodást, melyben rögzítettük az analitikus nyilvántartást rendjét.

- az információáramlás,

A fenntartó és a részben önállóan gazdálkodó intézmény közötti pénzügyi-gazdálkodási területen a kapcsolattartó a GESZ.

- a tárgyi eszköz felújítás, a beruházás, a vagyonkezelés, abból a szempontból, hogy melyek azok a feladatok, amelyeket a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv önállóan, s melyek azok, amelyeket az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv összevontan lát el.

A vagyonvédelemmel összefüggő leltározást a GESZ szervezi és a szabályzat alapján részt vesz benne.

2007. évi költségvetés

2006. évben a GESZ és a hozzá tartozó részben önállóan gazdálkodó intézmények költségvetése 1.280.974 eFt értékben került elfogadásra.

2006. évi költségvetés tervezése a költségvetési törvény és a hozzá kapcsolódó rendeletek megjelenése előtt zárult le, ezért ennek hatása nem a 2006. bázisévben mutatkozik. Így 2007. évre beterjesztett költségvetésünk 1.343.545 eFt, mely az előző évi hatással együtt 5 %-os emelkedést jelent. Az alábbi táblázat mutatja a kiemelt előirányzatok 2007. évi változását 2006. bázis évhez viszonyítva.

Kiemelt előirányzat	%
Rendszeres személyi juttatások	2,82
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	-2,4
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	81,67
Költségtérítések és hozzájárulások	29,3
Külső személyi juttatások	-8,92
Munkaadókat terhelő járulékok	5,4
Dologi kiadások	3,73
Ellátottak pénzbeni juttatásai	-17,08
Felhalmozási kiadások	-36,85

A 2006. évi költségvetést figyelembe véve az alábbi megállapításokat tesszük.

A személyi juttatások és azok járulékainak aránya 75 %, míg a dologi kiadások 22 %-ot tesznek ki.

Ez azt jelenti, hogy személyi juttatások kötelező emelése az intézmények költségvetését jelentősen megnöveli.

A rendszeres személyi juttatások 2,8 %-kal növekedtek a bázis évhez viszonyítva. A növekedést egyrészt a törvény változása következtében 2006. április 1-jétől megemelkedett közalkalmazotti bér magyarázza, melyet a képviselő-testület 2006. január 1-jétől, visszamenőleg elfogadott és a 2006. évi elfogadott költségvetés nem tartalmazza. A rendszeres személyi juttatások a pótlékalap változással összevonva 9.369 eFt- növekedést mutat. 2007. évi költségvetésben a növekedést csak az összes intézmények soros illetményváltozása és a kistérségi feladatok megnövekedett státusza magyarázza. A soros illetményváltozás 11.175 eFt. Az Egyesített Bölcsődében az alkalmazottak kötelező továbbképzésben vettek részt. Ez azt jelentette, hogy több kategóriát léptek elő a dolgozók, melynek 1.906 eFt és járulékai (953 eFt) növekedést eredményezett. A Nevelési Tanácsadó létszáma 3,3 fővel a kistérségi feladatok ellátása miatt megemelkedett, melynek jelentős bértömeg növekedése 7.246 eFt és a járulékai(2.335 eFt).

A munkavégzéshez kapcsolódó juttatások a 3.216 eFt-tal megemelkedett felmentési bér ellenére 2,4 %-kal csökkent, melyet a helyettesítési díj csökkentésével (-28,99 %) sikerült elérni.

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai kiemelt előirányzat 81,67 %-kal növekedett a betegszabadság 25 %-os csökkentése mellett. Ez a növekedés a 2006-ban a képviselő-testület határozata alapján az intézményeknél bevezetett egészségpénztárral magyarázható, melynek hatása a költségvetésre 9.648 eFt (23 %) és a járulékai volt. A jubileumi jutalom az előző évhez képest 4.089 eFt-tal növekedett.

Költségtérítések és hozzájárulások 29 %-os növekedését elsődlegesen a munkaruha ruházati költségterítéssel (13.232 eFt) történő kiváltása magyarázza, melynek járuléka a munkáltatót terhelik.

A külső személyi juttatások az előző évhez viszonyítva 9 %-kal csökkentek a felmentési bér 3.216 eFt-os emelkedése ellenére.

Dologi kiadás összességében 3,7 %-kal emelkedett. Dologi kiadások indokolt csökkentésekor a GKSZ szem előtt tartotta a részben önállóan gazdálkodó intézmények szakmaiságát. Így a kötelező tanácsköltség beszerzés 3.823 eFt-tal emelkedett.

A dologi kiadásokon belül a közüzemi kiadásokat a tényleges teljesítés szintjére hoztuk, mely 22 %-os megakartást eredményezett 13.575 eFt értékben.

Karbantartások 4.510 eFt-tal emelkedtek, mely a színvonalasabb technikai működéssel magyarázható (internet kiépítése minden intézményben, komputer beszerzése, ezek karbantartása, stb.).

Az étkeztetés 10.896 eFt-tal emelkedett, melyet a normatíva alapján és plusz 10 % rezsiköltség emelkedésével terveztünk.

Felátottak pénzbeli jutatlása során az étkezési kedvezményben résztülő gyermekek támogatása került tervezésre. A részben önálló intézmények 2006. évi októberi statisztikája alapján 17%-kal csökkent (4.645 eFt).

Az alábbiakban összesítem a 2007. évi költségvetés növekedését:

Megnevezés	érték eFt
Bértábla és illetményalap változás	9 369
Soros illetményváltozás	11 175
Jubileumi jutalom különbözet	4 089
Felmentési bér különbözet	3 216
Egészségpénztár	9 648
Változás járuléka	12 411
Ruházati költségterítés	13 232
Dologi kiadás növekmény	10 571
Összesen	73 711

2007. évben a felhalmozási kiadásokat a részben önálló intézmények igényeinek elbírálása után 36,8 %-kal (1.470 eFt) sikerült csökkenteni. Az intézmények felhalmozási igényeit mellékeljük.

Budaörs, 2007. január 23.



Pongráczné Nováky Éva
Pongráczné Nováky Éva
intézményvezető

**A GESZ RÉSZBEN ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEINEK FELHALMOZÁSI IGÉNYE
2007.**

INTÉZMÉNY	MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG eFT
Közsoktatás		
1. ÓVODA	Fénymásoló	150
3. ÓVODA	Mosógép-szárítógép	140
	Videócamera	100
	Fémszekrény	120
6. ÓVODA	Számítógép	240
Nevelési Tanácsadó	Fénymásoló	150
Összesen		900
Szociális		
1. BÖLCŐDE	Számítógép	150
	Szeletelő gép	100
3. BÖLCŐDE	Gyernek öltözöszekrény	1 050
Eldösek Napközi Otthona	Fénymásoló	150
Fejlesztő Napközi	Számítógép	180
Összesen		1 630
Mindösszesen		2 530

Budaörs, 2007. január 20.

A Budaörsi Városi Könyvtár 2007-es év költségvetésének szöveges magyarázata

Rendszeres személyi juttatások:

Közalkalmazottak alapilletménye összesen:	21.884 e.-Ft.
Egyéb kötelező illetménypótlékok:	1.702 e.-Ft.
Egyéb felt. függő illetménypótlék összesen:	2765 e.-Ft.
Rendszeres személyi juttatások összesen:	26.351 e.-Ft.

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

Jutalom összesen:	2084 e.-Ft.
Kereset-kiegészítés összesen:	673 e.-Ft.
Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó:	1112 e.-Ft.
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen:	3869 e.-Ft.
A 2006-os évhez képest az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások 306 e. Ft.-al növekedett.	
Indoklás: Átmozott 2006-os szabadság 58 nap./ A dolgozókai nem volt ki helyettesítse, így a könyvtár folyamatos működése érdekében nem vehették ki a szabadságukat/	
Továbbá tanulmányi szabadságban részesül 2007. évben:	
Kupás-Deák Erzsébet: 20 nap	
Tóth Eszter: 20 nap	
Víg Imréné: 10 nap	

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai:

Belegszabadság összesen:	631 e.-Ft.
Szerződésben vállalt önkéntes ny. pénztári befizetések:	90 e.-Ft.
Tanulmányi szerződés / Kupás-Deák Erzsébet/ :	144 e.-Ft.
Tanulmányi szerződés / Víg Imréné/:	62 e.-Ft.
Egészségpénztári befizetés:	360 e.-Ft.
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai összesen:	1287 e.-Ft.

Költségtérítések és hozzájárulások:

Ruházati költségtérítés összesen:	353 e.-Ft.
Közlekedési költségtérítés összesen:	459 e.-Ft.
Étkezési hozzájárulás összesen:	1530 e.-Ft.
Költségtérítések és hozzájárulások összesen:	2342 e.-Ft.

Szociális és különféle nem rendszeres juttatások:

Iskolakezdési támogatás: 100 e.-Ft.
/ 20.000 Ft./ gyermek/

Külső személyi juttatás összesen: 200 e.-Ft.

2007-es évre tervezett bérekben béremelés nem volt, kötelező átsorolás nem történt.

Ruhapénz összege 30.000 Ft/fő részarányosan lett tervezve. Étkezési jegyeket 10.000 Ft/fő részarányosan. A közlekedési költségekre 15%-os emelkedést tervezünk.
Lovász Csilla igazgató helyettes jelenleg GYES-en van, így helyére Csépanyi Júlia könyvtáros lett kinevezve erre a feladatra.

A munkaadókat terhelő járulékok:

TB járulék /29 %/ összesen: 9397 e.-Ft.
Munkaadói járulék/3%/ : 961 e.-Ft.
Egészségügyi hozzájárulás: 323 e.-Ft.
Egészségügyi hozzájárulás 23 e. Ft-al emelkedett. A 2006-os költségvetésben kevesebb lett tervezve, mivel úgy volt, hogy szeptembertől megszüntetik.
TB járulék többlet: 402 e. Ft.
Munkaadói járulék többlet: 53 e. Ft.
Összesen: 455 e. Ft-al kevesebb lett tervezve.

Dologi kiadások:

Közfizetési kiadások:

Telefon ktg.: 550 e. Ft.
Száll. Ktg. : 30 e Ft.
Gázdíj: 3000 e. Ft.
Villamos energia: 750 e. Ft.
Vízdíj, csatorna: 80 e. Ft.
Összesen: 4410 e. Ft.

Karbantartások:

Épület, gépek karbantartása: 1250 e. Ft.
Számítógép karbantartás: 800 e. Ft.
Összesen: 2050 e. Ft.

Egyéb dologi kiadás: 9887 e. Ft.

Beruházások összesen 1144 e. Ft.
Részletesen a következő oldalon.

Bevételek alakulása:

Intézmény ellátási díjai: tagdíjak, késedelmi díjak, könyvtár pártolói támogatások.
2007-es évre 1100,e -Ft. intézményi bevétel tervezünk.
Kamatbevételek: 40 e.-Ft.

Kérjük a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár 2007-es évi költségvetését a fentiek szerint, elfogadja szíveskedjék.

Támogatásukat előre is köszönjük.



M. H. 7

2007.01.09.

A könyvtár nagy értékű számítógépes programjainak és -eszközeinek költségvetési tervszete 2007. évre

Termék	db	Ár (ÁFÁ-val)
Braille nyomtató	1	472.500,-
SZIKLA Internetes Kölcsonzó Modul	1	144.000,-
SZIKLA Automata Analitikázó Modul	1	144.000,-
Elavult szerver cseréje	1	260.990,-
Adobe Acrobat program (Helytörténeti anyag felviteléhez)	1	122.544,-
Összesen:		1.144.034,- Ft

- Braille nyomtató:** A vakok és gyengén látók számára fenntartott, képernyőnagyító (MAGic9.3) és -felolvasó (JAWS 6.2) programokkal, valamint Braille billentyűzettel ellátott számítógéptínkhöz szeretnénk csatlakoztatni.
- SZIKLA Internetes Kölcsonzó Modul (Licence):** A könyvtárunkban működő SZIKLA program (integrált könyvtári rendszer) ún. WEB-OPAC-PLUSZ moduljának ez a része lehetővé teszi az olvasók számára, hogy az interneten keresztül hosszabbítsák meg a náluk lévő dokumentumokat.
- SZIKLA Automata Analitikázó Modul (Licence):** A modul lehetővé teszi, hogy a könyvtár állományában meglévő és számítógépes nyilvánlartásban rögzítésre került könyvekhez automatikusan hozzárendelje a közös SZIKLA katalógusból letölthető analitikákat. (Analitika = a könyvben lévő fejezetek címét, szerzőjét és oldalszámát, illetve terjedelmét tartalmazó leírás.) Az automatikus hozzárendelést a szerver munkaidőn kívül végzi.
- Elavult szerver cseréje:** A szerverc kulcsfontosságú szerepet tölt be a könyvtár életében. Ha nem megfelelő a működése, az valamennyi munkafolyamatra kihat, az intézményen belül, és kívül (nyilvános IP cím) egyaránt.
- Adobe Acrobat program (Szoftver):** A könyvtár helytörténeti anyagának digitalizálása szempontjából fontos, mert az interneten „pdf” formátumban tesszük közzé a dokumentumokat. (Jelenleg ki vagyunk szolgáltatva a szkennel nyújtotta szükségességeknek, és nem áll módunkba beleavatkozni a bevitt anyagokba, így nem tudjuk azokat megszerkeszteni sem.)
A SZIKLA Internetes Kölcsonzó Modul és az Adobe Acrobat program már a tavalyi költségvetésben is szerepeltek, de akkor nem tudtuk megvásárolni ezeket, mert a könyvtár ablakainak sorozatos megrongálásai miatt – az eredetileg nem be tervezett – kültéri kamerás biztonsági figyelő rendszer kiépítésére került sor a KORUND Biztonsági Szolgálat szakembere által.



*Jókai Mór Művelődési Központ
és Társintézményei*
2040 Budaörs, Szabadság út 26. Telefon/Fax: 06 (23) 441-541

**A Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézménye
2007 - es szöveges költségvetése**

A Jókai Mór Művelődési Központ a 2007. évet a bázishoz (2006) viszonyítva + 1 fő (6 órás) részfoglalkozású dolgozó alkalmazásával szeretné megoldani . A dolgozó bérét és járulékait tartalmazza a 2007 . évi költségvetés tervezete . A + 1 fő dolgozóra azért van szükség , hogy az intézmény megfeleljen a törvényi előírásoknak .

Saját bevétel miatti változás :

A saját bevétel tartalmazza a **Budaörsi Játékszín** által fizetendő (2006. év adatai alapján) 2.500 e Ft. továbbszámolt szolgáltatást is .

Saját bevétel	2006. - évi	:	5.500 e Ft.
	2007. - évi	:	5.500 e Ft.
Saját bevétel	2006. - évi	:	0 e Ft.
	2007. - évi	:	500 e Ft.

A költségvetés tervezet 2006. évhez történő változás okai :

- jubileumi jutalom miatti esőkkenés
- közalkalmazotti átsorolás miatti növekedés (7 fő)
- egészségügyi pénztár miatti növekedés
- étkezési hozzájárulás miatti növekedés

A személyi juttatások fejezetének belső változásai a törvényi előírásoknak megfelelően történt .

A Jókai Mór Művelődési Központ **karbantartási** rovatának emelkedése tartalmazza a 2007. évben elvégzendő teljes festési - mázolás munkálatai díját mintegy 4.200 e Ft. összegben .

A Jókai Mór Művelődési Központ **üzemelteti a Budaörsi Nyugdíjasok házát** , amelyre évek óta működési költség előirányzat nem tervezhető – ezt az intézménynek kell kigazdálkodnia .
A Budaörsi Önkormányzat által beadott " **Érdekeltség-növelő Pályázat** " önrészt feladatváltozás rovat nem tartalmazza.

A saját bevétel növekedését tervezni a Társintézmény idő igényes működése miatt nem lehet .

A **Közösségi ház** működése saját bevétel növekedést tervezünk – de a teljesítése az intézmény kihasználtsága miatt nincs biztosítva .

Budaörs , 2007-01-04



Kovács Ferenc
Igazgató



BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN

2040 Budaörs, Szabadság út 26. Pf: 107.

Igazgató: 23/441-525; Művészeti titkárság tel./fax: 23/444-525;

Gazdasági vezető: 23/444-950

A Budaörsi Játékszín 2007. évi költségvetési tervének szöveges indoklása

2006. évi költségvetés főösszege	191.676 eFt
Tervezett 2007. évi költségvetés főösszege	212.036 eFt
Különbség	20.360 eFt

A költségvetés forrásonkénti megoszlása:

	2006. év	2007. év	Különbség
Költségvetési támogatás	59.900 eFt	59.900 eFt	
Önkormányzati támogatás	78.276 eFt	85.555 eFt	7.279 eFt
Saját bevétel	53.500 eFt	66.581 eFt	13.081 eFt
Összesen	191.676 eFt	212.036 eFt	20.360 eFt

Az előirányzat növekedését meghatározó tényezők:

A 2006. évi tervezésekor a Színház 12 engedélyezett státusszal rendelkezett, szeptember 1-től 2 státuszt kaptunk.

A 2006. évi házis nem tartalmazta a 2006. április 1-től érvényes illetmény és pótlékalap változást. 2007-re egész évre vetítve kell betervezni járulékaival együtt a növekedett létszámra.

2006. májusában megszűnt a Színház raktározási lehetősége a BTG telephelyén, ezért június 1-től ingatlant bérlünk. A bérleti díj és az ingatlan közüzemi díja nem szerepelt a 2006. évi költségvetésben.

A színházi előfüggöny javíttatása nem halasztható.

Az Önkormányzattól kért többlet igény:

Szintre hozás létszámemelés növekménye (személyi, járulékokkal)	2.359 eFt
Dologi többlet igény Szabadság út 45. bérleti díj 12 hó x 350 eFt	4.200 eFt
Dologi többlet igény Szabadság út 45. közmő díj 12 hó x 50 eFt	600 eFt
Dologi többlet igény előfüggöny javíttatás	120 eFt

Összesen 7.279 eFt

Saját bevétel növekedéséhez szükséges többlet igény:

Munkavégzéshez kapcsolódó túlóra járulékokkal 264 eFt

Költségtérítés és hozzájárulás növekedése

A növekedést a létszámmelés, az áttérés a meleg ékezésre, a közlekedési térítés emelkedése, a juttatások adó és járulék emelkedése eredményezi.

Közlekedési költségtérítés 537 eFt

Étkezési hozzájárulás 658 eFt

Ruházati hozzájárulás járulékokkal, ki fiz. SZJA-val 122 eFt

Dologi kiadások növekedése (előadásokhoz kapcsolódó)

Művészeti tevékenység 9.200 eFt

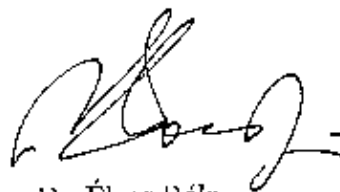
Művészeti kiszolgáló tevékenység (műszakival) 1.200 eFt

Szállítás 1.100 eFt

Összesen 13.081 eFt

Amennyiben a jelzett bevétel felett többlet bevételt érünk el, azt tárgyi eszköz beszerzésére fordítjuk.

Budaörs, 2007. január 12.



Dr. Éless Béla
igazgató - művészeti vezető

BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN
2040 BUDAÖRS, Szabadság u. 26.
Tel.: 23-414-461 Fax: 23-441-525
Adószám: 15666150-2-13