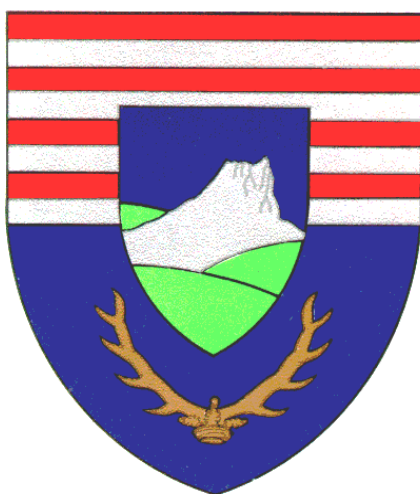


B u d a ö r s



**BUDAÖRS VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA
3/2008. (II. 20.) ÖKT sz. rendelettel
elfogadott
2008. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE**

Tartalomjegyzék

Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi költségvetésének általános indokolása ...1 oldal

**Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2008 (II. 20.) rendelete
Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről.....33 oldal**

MELLÉKLETEK

1.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű bevételek forrásonként	44 oldal
2.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű tervezett bevételek	45 oldal
3.	Budaörs Város Önkormányzat Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként	46 oldal
4.	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként	47 oldal
4/a.	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai jogcímenként 1. működési kiadások 3. dologi kiadások - Városüzemeltetési feladatok szakfeladatonként.....	49 oldal
5	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai	51 oldal
6.	Budaörs Város Önkormányzat támogatásainak, átadott pénzeszközeinek részletezése	53 oldal
7.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei	56 oldal
8.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei.....	57 oldal
9.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett kiadásai.....	58 oldal
9/A.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai	59 oldal
9/B.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai	60 oldal
9/C.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai.....	61 oldal
10.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett kiadásai	62 oldal
10/A.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett személyi juttatásai.....	63 oldal
10/B.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett munkaadói járuléakai.....	64 oldal
10/C.	Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek tervezett dologi kiadásai	65 oldal

11.	Budaörs város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai.....	66 oldal
12.	Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege.....	67 oldal
13.	Budaörs Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege	68 oldal
14.	Budaörs város kisebbségi/nemz. önkormányzatai költségvetési mérlegei ...	69 oldal
15.	Budaörs Város Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveinek létszámkerete	71 oldal
16.	Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei	72 oldal
17.	Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalási és adósságszolgálati kötelezettségei	73 oldal
18.	Budaörs Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások	74 oldal
19.	Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió támogatásai	75 oldal
20.	Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatása.....	76 oldal
21.	Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi előirányzat-felhasználási ütemterve	78 oldal
22.	Adatszolgáltatás az önkormányzati költségvetési szerv által elismert tartozásállományról	79 oldal
23.	Független könyvvizsgálói jelentés Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet felülvizsgálatáról.....	80 oldal

TÁJÉKOZTATÓ

1.	Adóbevételi terv	93 oldal
2.	2008. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek	96 oldal
3.	Korrigált saját bevételek kimutatása	98 oldal
4.	Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések 2007 december 31-i állapotáról	99 oldal
5.	Tájékoztató a diszkont kincstárjegyekről és államkötvényekről	100 oldal
6.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2008. évi többlet igényei	101 oldal
7.	Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak 2008. évi költségvetési határozatai	105 oldal
8.	Budaörs Város kisebbségi önkormányzatainak 2008. évi többletigényei	115 oldal
9.	Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények 2008. évi tervének szöveges indokolása.....	116 oldal
10.	Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai jogcímenként 1. működési kiadások 3. dologi kiadások - Városüzemeltetési feladatok szakfeladatonként.....	151 oldal

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 41/2008. (II. 15.) ÖKT. határozata szerinti módosításokkal fogadta el Budaörs Város 2008. évi költségvetésének előterjesztését.

A költségvetés általános indoklása a határozat szerint módosult adatokat tartalmazza.

**Budaörs Város Önkormányzat
A 2008. évi költségvetésének
általános indoklása**

**Az önkormányzat költségvetési politikájának
fő vonásai 2008. évben**

A Képviselő-testület a 2008. 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** 2008. évi aktualizálását a **307/2007 (XII. 05.) ÖKT** számú határozatával erősítette meg.

A költségvetési koncepció részeként elfogadott beruházás-fejlesztési koncepcióban a Képviselő-testület tételesen összecsúszva elfogadott beruházási, felújítási célokat határozott meg. Ezeket a 2008. évi költségvetés előterjesztésébe beépítve 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 **2008. évi költségvetési koncepció** kellő alapot adott az ez évi költségvetési javaslat elkészítéséhez. Amint a részletes indoklásban 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 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 2008. évre tervezhető fejlesztési elképzelésekhez rendelt 1.396.797 e Ft fejlesztési hitellel 16.027.022 e Ft összegben került megtervezésre. Összehasonlítva a 2007. évi tervszámokkal megállapítható, hogy a 2007. évben tervezett 700.000 eFt-hoz képest - a költségvetési koncepcióban elfogadott megemelkedett szintű beruházások, valamint az ingatlanvásárlás

szintjéhez igazodva - a felhalmozási kiadások megvalósításához 696.797 eFt többlet fejlesztési hitel felvételét tervezzük. A felhalmozási kiadások terve, az előző évi 170,93 %-a, indokolja a hitelbevételek 8,71 %-os mértékű tervezését.

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 második éve;
- a 24 tantermes általános iskola építése,
- Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola emeletráépítés,
- út-járdaépítések, felszíni vízelvezetések, zöldfelület fejlesztések, intézményi felújítási program folytatása.

A költségvetési politika kialakítása során figyelembe vettük az államháztartás 2008. évi költségvetési tervezési elveit, melyben követelményként fogalmazódott meg az állami újraelosztás csökkenése, mely takarékoskást kíván az önkormányzati alrendszerrel 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 önkormányzat költségvetési politikája a **fejlesztések folytatása** mellett 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.§ , 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, rendelet-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, 1 új mellékletet építettünk be a Képviselő-testület döntése alapján.

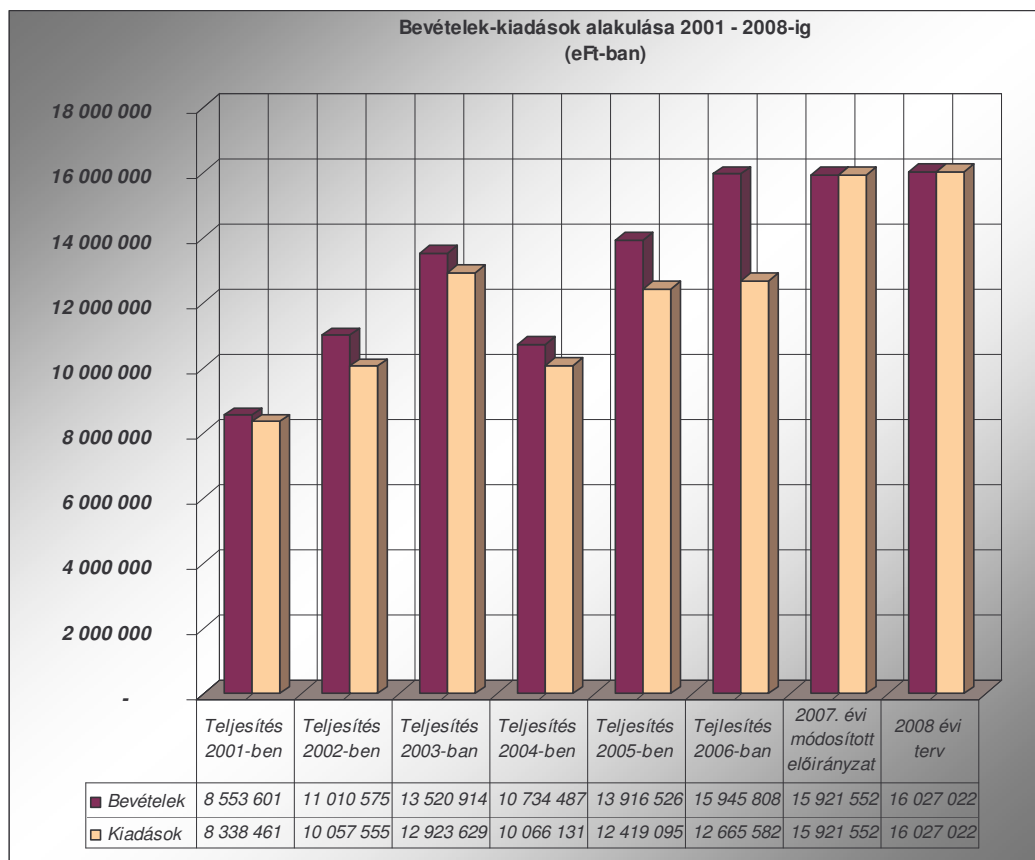
Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

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 8 évének költségvetési főösszegei növekedési dinamikája jól szemlélteti a város pénzügyi forrásainak növekedését. (Természetesen a 2007. év jóváhagyott zárszámadás hiányában a háromnegyedéves módosított előirányzat adatokat tartalmazza.)

A 2008. 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 2008. évben is változatlan szerkezetű, a saját bevételeink aránya a meghatározó.

e Ft-ban

Bevételek	2006. év	2007. év	2008. év
Saját bevételek	9.706.221	10.410.354	12.718.160
Hitelbevétel	3.018.346	700.000	1.396.797
Központi támogatások összesen	1.647.466	1.655.299	1.912.065

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, továbbbszámlázott szolgáltatások bevételei, kamatbevételek és a forgatási célú értékpapírok árfolyamnyeresége tervezhető. Az ÁFA bevételekre 110.088 e Ft-tal számoltunk.

2. Sajátos működési bevételek

Legjelentősebb bevételi forrásunk a **helyi adókból** származó bevétel. Az adóbevételi terv 16,9 %-os bevétel növekedéssel számol a 2007. évi eredeti előirányzathoz képest. A részletes elemző tervezést az 1. sz. tájékoztató tartalmazza.

Az **iparüzési adó** koncepcióhoz képest jelentős, 7 %-os növelése azonban külön is indokolást igényel: 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.

Az **építményadó**ról szóló módosított 11/1991. (VII.26.) ÖKT. sz. rendelet szerint a vállalkozókat 150 m² alapterületet meg nem haladó nem lakás céljára szolgáló építmény tulajdon esetén megillető építményadó mentesség 2007. december 31-én megszűnt.

A fentiek alapján a 2008. évre tervezett építményadó bevétel 800.000 eFt, mely a 2007. évi tervezett 720 000 eFt-hoz képest 11,1 %-os növekedést jelent.

Ebben a bevételi forráscsoportban kell betervezni az **átengedett központi adók** bevételeit, a személyi jövedelemadóból és a gépjárműadóból származó bevételeket.

A gépjárműadó mint átengedett adóbevétel 2003 évtől 100 %-ban önkormányzati bevétel, ennek mértékét 2008-ban 415.000 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 származó 333.334 eFt, mellett az értékpapír eladásból származó bevételek 31.350 eFt előirányzatát. 2008. évben ezeken a sorokon összesen 369.192 eFt bevételt terveztünk.

5. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások

Önkormányzatunk központi költségvetésből származó forrásait tájékoztató jelleggel részletesen a 2. sz. tájékoztató tartalmazza.

A **központosított előirányzatok** támogatásaira alapvetően jellemző, hogy évközi bevételként realizálódnak és az igénybevétel feltételeit külön jogszabályok határozzák meg. Kivételt jelent a helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása melyet 3.330 e Ft bevétellel terveztünk (555 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 236.940 e Ft bevétellel számolunk.

A normatív állami hozzájárulások és átengedett SZJA bevételek 8 éves adatainak összehasonlítását az alábbi táblázat mutatja be.

								eFt
Megnevezés*	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Normatív állami hozzájárulás	597 959	663 763	1 015 772	1 075 592	1 190 036	1 059 202	1 073 710	1 397 113
Központosított előirányzat	38 183	193 800	60 825	72 265	46 797	3 840	3 840	3 330
Egyéb önkorm. támogatás	21 952	32 996	54 755	65 463	69 376	59 900	59 900	59 900
SZJA helyben maradó része	178 222	207 717	522 556	585 522	627 659	672 681	602 176	671 031
SZJA jövedelem különbség	-698 286	-805 931	-798 792	-846 075	-862 791	-917 822	-930 602	- 871 249
SZJA normatív módon	244 730	297 446	270 971	287 944	271 126	302 967	317 066	0
Beruházás utáni központi				199 914	210 707	215 698	229 209	236 940
Állami támogatás összesen:	382 760	589 791	1 126 087	1 440 625	1 552 910	1 396 466	1 355 299	1 479 864
Gépjárműadó átengedett része	49 600	48 518	129 325	212 268	240 330	250 000	300 000	415 000
Korrektcióval növelve összesen	432 360	638 309	1 255 412	1 652 893	1 793 240	1 646 466	1 655 299	1 912 065
2001-2005. évek tény, míg 2006 - 2008. 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 támogatási szerződésai 2007. évben megkötésre kerültek, de pénzügyileg 2008. évben teljesülnek.

Itt terveztük meg továbbá a Budaörsi székhelyű Polgári Védelmi Kirendeltség feladatai ellátásához a környező települések önkormányzataitól származó bevételt, a kistérségi feladatellátáshoz a települési hozzájárulásokat, továbbá az OEP-től a védőnői szolgálatra nyújtott támogatást (41.871 e Ft).

7. Átvett pénzeszközök

A csatorna kontingens megváltás címén nettó 84.667 e Ft-tal, míg a megszűnt víziközmű-társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások 22.560 e Ft bevételével terveztünk.

8. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése

E jogcímen tervezzük meg a lakossági lakásépítési támogatás visszafizetését, munkáltatói kölcsön visszatérülését és a MOL Zrt. gázátadó kölcsönt (együttesen 37.563 e Ft), továbbá a BTG Kft-nek, a Termál Kft-nek és a Budaörsi Tanodának nyújtott kölcsön visszatérülését (36.070 e Ft), összesen 73.633 eFt-ot.

9. Finanszírozási bevételek

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

Az elfogadott költségvetési koncepció beruházás-fejlesztési terve és az önkormányzat által tervezett egyéb felhalmozási kiadások (nagyraoszt ingatlanvásárlások) megvalósításához **1.396.797 e Ft fejlesztési célú hitel** felvételével terveztük a 2008. évi költségvetésünket.

Ez az összeg a 2007. évi zárszámadás elfogadása után - amennyiben a testület úgy dönt - csökkenthető lesz a szabad pénzmaradvány összegével.

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 7.014.901 e Ft.

A tervezett hitel a **korrigált saját folyó bevétel 19,91 %-a**.

A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket éves bontásban a 16. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat felvett hitelállományai és kezességvállalásai alakulását lejárat 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 továbbá két nagy értékű ingatlan részletre történő vétele és az önkormányzat saját váltó kibocsátása a Törökugrató Kft. részére.

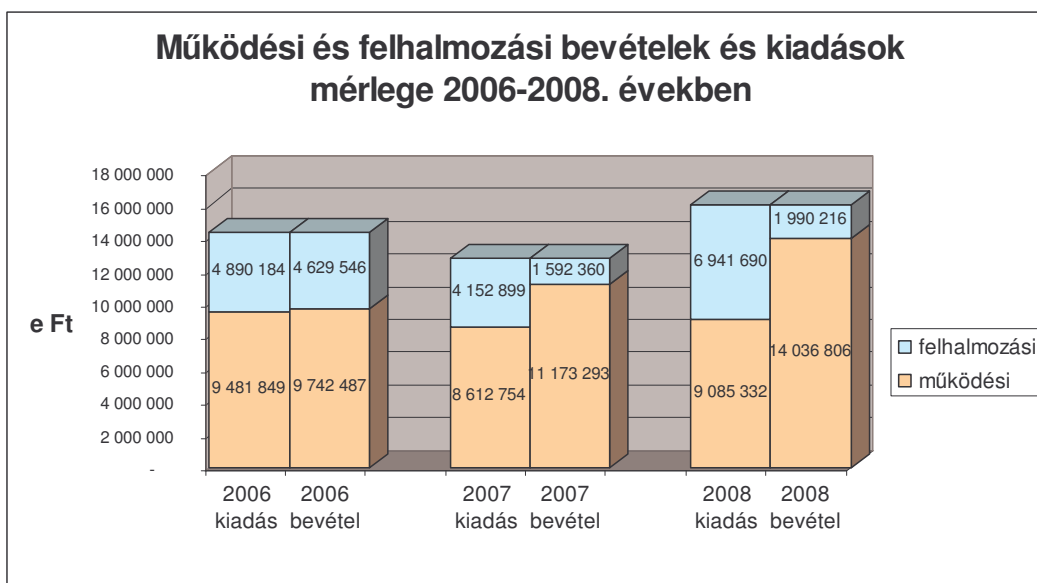
Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 18. számú mellékletben részletezzük.

2007.december 31-én megszűnt a 30 millió forint alatti nettó árbevételt realizáló vállalkozásokat megillető adómentesség.

2008.január 1-jétől kizárólag azon vállalkozások részesülhetnek adómentességben, amelyeknek a vállalkozási szintű adóalapja a 2,5 millió forintot nem haladja meg. Ez a mentesség közel 2500 vállalkozást érint, melynek éves pénzügyi kihatása kb. 25 millió forint.

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.**



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/nemzetiségi 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 2008. évi költségvetési rendelet tervezetben is az alábbi megbontást követjük, azzal a kiegészítéssel, hogy a dologi kiadások között szereplő városüzemeltetési feladatokat a Képviselő-testület döntésének megfelelően szakfeladatonkénti bontásban is bemutatjuk (4/A melléklet).

- 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 **racionális működési keretek** meghatározása az önkormányzat jövőbeni mozgásterét fogja meghatározni.

A költségvetési politikában megfogalmazott bázisszemléletű tervezés alapján a költségvetési egyeztetések során minden intézménynél ez évi tervezésnél elvonásra kerültek az egyszeri feladatellátáshoz biztosított múlt évi többletforrások, s beépítésre kerültek a kötelező feladatellátás indokolt személyi és dologi költségei (szerkezeti változás, szintrehozás).

A személyi juttatások kiadásai a munkaadókat terhelő járulékokkal együttesen a működési kiadások 53 %-át adják, elegendő forrást juttatva az intézmények dologi működtetési kiadásainak fedezésére, hasonló arányban a 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 Közzszolgálati Szabályzat alapján jártunk el.

A köztisztviselők személyi juttatásainak előirányzatai tervezésénél figyelemmel kellett lenni a 2008. január 1-jei 5 %-os illetményalap emelkedés 2008. évi egész éves vonzatára.

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.

A közalkalmazotti személyi juttatások előirányzatai tervezésénél figyelemmel kellett lenni a 2008. január 1-jei átlag 5 %-os illetménytábla emelkedés 2008. éves vonzatára.

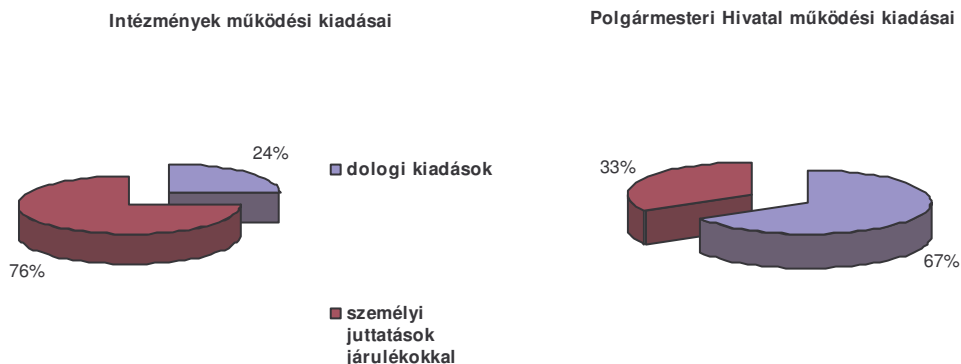
A működési kiadások jogcímének másik fontos előirányzata a **dologi kiadások**. Az előzőekben jelzett módon a költségvetési szerv feladat ellátási- és gazdálkodási sajátosságához igazodó módon terveztük meg a dologi kiadásokat. (4.sz. melléklet)

Az összes dologi kiadás (3.684.698 e Ft) 73,21 %-a a Polgármesteri Hivatal költségvetésében jelenik meg. Az egyes ágazati feladatok közül dologi kiadások címen az igazgatási feladatok ellátására 34,73 %-ot, a városüzemeltetési feladatokra 32,94 %-ot, a környezetvédelmi feladatok ellátására pedig 18,91 %-ot tervezünk.

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

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 2007. 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 (63.903 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 2008. évre vonatkozó konkrét képviselő-testületi határozatok a meghatározott összeggel kerültek tervezésre.

A támogatások a 2007. évi 715 millió forintról 783.726 millió forintra történő növekedésének okai:

- egyrészt új támogatásként képviselő-testületi döntés alapján (pl. építészeti nivódíj létrehozása, Héra alapítvány, új oktatási pályázatok) ;
- indokolt többlettámogatási igények beépülése (pl. Állatvédő egyesület, BSC szakosztályok, BDSE diáksport, BTG közmunkások támogatása;
- valamint az önkormányzat a 2007. évinél 53 millió forinttal többet tervezett a panelépületek felújításának támogatására.

Sajátos költségvetési tervezési technika, hogy a támogatások között elkülönítésre kerül az **önkormányzat bizottságai** számára egy **keretösszeg** (28.000 eFt), mely támogatások az év közbeni döntések alapján – folyamatosan csökkentve az adott bizottság keretét – beépülnek a megfelelő előirányzatba. Ez a módszer kellő rugalmasságot jelent, s lehetőséget biztosít az év folyamán megjelenő új támogatási igények befogadására.

3. Felhalmozási kiadások

A 2008. évi költségvetési politikában megfogalmazásra került a **fejlesztési elképzelések** pénzügyi tervben történő **hangsúlyos szerepe**, mivel a beruházások és felújítások ütemének folytatása a 2008. 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 33,21 %-át** (2007. évben ez az arány 24,4% 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.

A költségvetési koncepció részeként elfogadott beruházás-fejlesztési koncepcióban a Képviselő-testület tételesen összegszerűen elfogadott beruházási, felújítási célokat határozott meg. Ezeket a 2008. évi költségvetés előterjesztésébe beépítve tovább folytatódhatnak a város értékteremtő beruházásai.

Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeknél a felhalmozási kiadás 39.256 Ft összegben került megtervezésre, melyhez egyes intézmények gépjármű csere többletigényt fogalmaztak meg (14.205 e Ft). Az éves költségvetésről történő döntéshozatal során ez az összeg céltartalékba került.

Az intézmények felújítási igényeit a 6. sz. tájékoztatóban mutatjuk be, a betervezett 200.000 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.

A felhalmozási kiadásokat az alábbiak szerint csoportosítottuk:

- tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása
- beruházások
- felújítások

I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása

Üzleti célú ingatlanvásárlásra a 2007. évi előirányzat felhasználását és a 2007. évi testületi döntéseket figyelembe véve 2008. évre 360 millió forint előirányzatot terveztünk.

Kisajátítás címén 100 millió forint előirányzatot számoltunk (Farkaséti út 6., Esze Tamás 5-7 sz. kisajátítása ~30 millió forint, AGIP kisajátítás ~ 15 millió forint)

2008-ban tovább folytatódik a Szilvás területén lévő ingatlanok felvásárlása. Célként meghatározható az egybefüggő területek kialakítása (ütemezett módon). Mivel a termálvizes kontingens 2 év múlva lejár, szükséges, hogy „kampány jelleggel”, a kijelölt területeken mielőbb, akár magasabb vételáron vásároljuk meg az ingatlanokat, melyhez a tavalyinál lényegesen nagyobb összegű előirányzat biztosítása szükséges.

II. Beruházások

1. Intézmények

1.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

A Farkasréti óvoda helyén 125 fős óvoda engedélyezési és kiviteli terv, 1. számú Általános Iskola Rózsa utcai és Esze Tamás utcai szárnyának átalakítására ill. bővítésére engedélyezési és kiviteli terv, 3/A óvoda átalakítására, bővítésére engedélyezési és kiviteli terv készítése, engedélyeztetése, közbeszerzési eljárás lebonyolítása szükséges, továbbá külön döntés alapján a Zichy Major, Kamaraerdei Iskola, Művelődési ház vagy színház terveinek elkészítése.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba került.)

1.2. Uszoda - Sportcsarnok

Folyamatban lévő beruházás

1.3. Uszoda - Sportcsarnok külső strandmedence és környéke

Pótlólag került testületi jóváhagyásra: 1db 33 1/3-os 8 pályás 1,50 m vízmélységű és 1db 0,90 m vízmélységű gyermekmedence, továbbá 1 db pancsoló kerül kialakításra, a szükséges szociális blokkal, zöldfelület rendezésével, lekerítésével és bejárati résszel.

1.4. 3. sz. Bölcsőde bővítése 100 férőhelyre

A 2007.évre jóváhagyott beruházási keret 115.300 e Ft, volt. A közbeszerzési eljárás során a nyertes ajánlati ár 120.043 e Ft. A különbözet, valamint az egyszeri beszerzés (berendezés, mobiliák, stb.) miatt, a 2008 évi költségvetésben további 25.000 e Ft-ra van szükség.(A Képviselő-testület a 16. 000 e Ft-tal fogadta el.)

1.5. Holdfény utcai 100 férőhelyes óvoda

Folyamatban lévő beruházás, mely magában foglalja a konyhatechnológiát és az egyszeri beszerzések, berendezések költségeit 110. 000 e Ft. (A Képviselő-testület ennek fedezeteként a 2007. évi szabad pénzmaradványt jelölte meg.)

1.6. 24 tantermes Általános Iskola

Az Önkormányzat által kezdeményezve a pályázati anyag beadásra került.

1.7. Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény és Német Nemzetiségi Önkormányzat épületének felújítása

A beruházást a Német Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben végzi.

1.8. Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola bővítése emeletráépítéssel

A közbeszerzési eljárás folyamatban van.

1.9. Ó-temető

A beruházást a Német Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben végzi.

1.10. Új intézményi beruházásokhoz kapcsolódó szennyvízcsatorna kontingens

A beruházásokhoz kapcsolódóan az un. Csatorna Építési Alapba fizetendő az alábbi felosztásban:

Városi uszoda és sportcsarnok	78.500.000,-
Külső strand	18.900.000,-
Holdfény u. óvoda	3.400.000,-
Bleyer Jakab ált. iskola bővítés	600.000,-
Százszorszép bölcsőde bővítés	200.000,-
Összesen:	101.600.000,-

1.11. Temető terület rendezés, bővítés

Amennyiben 2008-ban Törökbálint Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a területet érintő Szabályozási Terv módosítását, valamint a földhivatali nyilvántartásban a változás átvezetésre kerül, a temető bővítése érdekében területrendezés, kerítésépítés, temetői utak kialakítása, parcellázás szükséges. (A testületi döntés alapján a költségvetésből kikerült.)

2. Elektromos beruházások

2.1 Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

- 20kV-os és 0,4 kV-os kábelek kiváltási tervek,
- különböző utcákban közvilágítási hálózat létesítéshez szükséges tervek,
- vezeték jogi engedélyek megszerzése,
- közvilágítási és kábel kiváltási elektromos tervezések,
- útberuházásokkal összefüggő távközlési hálózat kiváltás tervek.

- lebonyolító műszaki ellenőri költség,
 - fénymásolatok.
- (A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba került.)

2.2. Kolozsvári u. – Zombori u. 20 kV-os légházel átépítése földkábelre

2007-ben elkészült a terv és a vezetékjogi engedély is megvan rá.

2.3. 20 kV-os vezetékkel földkábelre átépítése, kiváltása

A rendezettebb, és jobb városkép érdekében a városban lévő 20 kV-os légházelkel földkábelbe helyezése folyamatosan történik.
(A testületi döntés alapján a tervezett összeg céltartalékba került.)

2.4. Közvilágítási hálózat bővítése különböző utcákban

Lakossági és képviselői igények kielégítése, illetve az Önkormányzat saját beruházásában közvilágítás bővítés.
(A testületi döntés alapján a tervezett összeg céltartalékba került.)

2.5. Hosszúréti patak melletti park közvilágítása

A park megépítésével egy időben a park közvilágításának a kiépítése biztonsági és esztétikai okokból.
(A testületi döntés alapján a tervezett összeg a költségvetésből kikerült.)

2.6. Beruházásokkal kapcsolatos légházel kiváltások

2008. évre tervezett beruházásokkal kapcsolatosan felmerülő légházel kiváltások.
(A testületi döntés alapján a tervezett összeg céltartalékba került.)

3. Út- és járdaépítések

3.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

Tartalmazza a 2008. évi beruházások tervezési, engedélyezési, közbeszerzési és műszaki ellenőri díjait, valamint a 2008-2010. évi koncepcióban elfogadott beruházások tervezési és engedélyezési díjait. Fedezetet nyújt tovább a pályázati anyagok elkészítéséhez, pályázati díjak kifizetéséhez, közbeszerzéséhez és tanulmánytervek, többlet tervpéldányok készítéséhez.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba került.)

3.2. Szerelő u. útépités

Az utcában új útburkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a járművek és gyalogosok kényelmes közlekedését, valamint a felszíni vizek elvezetését az Erdélyi és a Rózsa utca között.

3.3. Völgy utca út és járdaépítés csapadékvíz elvezetés

Az utcában új burkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a járművek és gyalogosok kényelmes közlekedését, valamint a felszíni vizek elvezetését.

3.4. Hársfa. u. II. út-járda-kerékpárút építés

A Hársfa utca épülő Szerviz útig tartó kialakítása, biztosítja az új Uszoda és Sportcsarnok valamint a tervezett iskola megközelítését. A Csapadékvíz elvezetésének megoldása mellett, járda és kerékpárút is épül.

3.5. Fügefa utca II. szakasz útépités, csapadékvíz elvezetés

Az utcában új burkolat és csapadékvíz elvezetés, melyek biztosítják a kulturált gépjármű közlekedést, valamint a felszíni vizek elvezetését a Szüret és a Lejtő utca között.

3.6. Árok utca út-járda-kerékpárút építés

Az Árok utca Holdfény és Baross utca közötti szakaszának kialakításával új gyűjtőút létesül, melyet járda, kerékpárút és parkolósáv szegélyez, a csapadékvíz elvezetés megoldásával együtt. A beruházás egy része külső forrás segítségével valósul meg.

3.7. Ibolya u. 19 támfal építés magánterületen.

A 2005-ben elkészült Ibolya utca 19. szám előtti szakaszon, magán területen egy több méter magas rossz állapotú támfal van, mely az út és járdaburkolat állapotát az igazságügyi szakértői vélemény alapján folyamatosan rontja, balesetveszélyes helyzetet teremtve. A támfal bedőlését jelenleg provizórium gátolja, mely csak ideiglenes megoldást biztosít. Az igazságügyi szakértői vélemény alapján a támfal újjáépítése 2008-ban elkerülhetetlen. A jelenlegi helyzet műszaki megoldásán túl, a költségek megosztását is rendezni kell az érintett tulajdonosokkal.

(A Képviselő-testület döntése a tervezett összeget 50%-kal csökkentette, és céltartalékba helyezte.)

3.8. Mária-völgyi utcák rekonstrukciója, Budakeszi köz, Bárány utca, Kőhalom utca alsó szakasz

A jelenleg megoldatlan vízelvezetésű és burkolatlan utcákban a vízelvezetés megoldásával együtt új burkolat épül, mely a 2007 évben elkészült Budakeszi utcai csapadécsatornának köszönhetően lehetővé teszi a Mária-völgyi burkolatrekonstrukciók befejezését.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba került.)

3.9. Kecsekő utca megnyitása út és támfal építés

A beruházás a Csikó utca és a Kecsekő utca összekötését valósítja meg, melynek során a Kecsekő utca burkolat nélküli szakasza burkolatot kap, megoldódik a csapadékvíz elvezetés és egy kisebb támfal épül műszaki szükségességből.

3.10. Óvárosi utcák rekonstrukciója (Ostor, Kőkapu utca burkolatépítés csapadékvíz elvezetés, járdaépítés)

Az utcában új burkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a járművek és gyalogosok kényelmes közlekedését, valamint a felszíni vizek elvezetését. Az Ostor és Kőhíd utcák rekonstrukciója a jelenlegi szennyvízhálózat kiváltását követően valósulhat meg.

3.11. Kőhát utca út-járda-csapadékvíz elvezetés

Az utcában új burkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a járművek és gyalogosok kényelmes közlekedését, valamint a felszíni vizek elvezetését a Nefelejcs és a Víztorony utca között.

3.12. Kassai utca út-járda-csapadékvíz elvezetés

Az utcában új burkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a kulturált gépjármű és gyalogos közlekedést, valamint a felszíni vizek elvezetését a Zombori utca és a Beregszászi utca között.

3.13. Küküllő utca út-járda-csapadékvíz elvezetés

Az utcában új burkolat csapadékvíz elvezetés és járda épül, melyek biztosítják a járművek és gyalogosok kényelmes közlekedését,

valamit a felszíni vizek elvezetését a Zombori utca és a Beregszászi utca között.

3.14. Szerviz út (Petőfi S. u. és Media Markt között) útburkolat építés

A rövid szakaszon kialakítandó forgalmi sáv, melynek helyét a korábbi beruházásokon már kialakították, a jelenleg épülő Szerviz út használhatóságát hosszabbítaná meg, mivel közvetlen kétirányú kapcsolatot teremt az Aradi utca és a Sport utcai körforgalom között, az érintett szakaszok összekötésével.

3.15. Patkó u. 1. gyalogos rámpa építés

A Patkó u. 1 és Gimnáziummal szemközti lépcső mellett egy rámpa kialakításával, a lakótelep és a Gimnázium, valamint az itt lévő buszmegálló pár akadálymentes megközelítésének biztosítása oldódik meg.

3.16. Kerékpárút fejlesztése

A 2003-ban készített Dél-Budakörnyéki kistérségi kerékpárforgalmi hálózat tanulmányterve, a Budaörs Város Önkormányzat 2005-ben elfogadott Település Szerkezeti Terv, valamint a 2006. évben készített városi kerékpárút megvalósíthatósági tanulmány terv alapján elkészült kerékpárút szakaszok kiépítése folytatódik, a műszakilag megvalósítható szakaszokon.
(A Képviselő-testület a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

3.17. Petőfi Sándor utca Baross utca jelzőlámpás csomópont

Képviselői kérésre a Petőfi Sándor utca Baross utca csomópontjában jelzőlámpás irányítás létesül.

3.18. Avar utca útépítés

Képviselői kérésre az Avar utcában a szennyvízberuházást követően aszfaltburkolat épül.
(A testületi döntés alapján a tervezett összeg céltartalékba került.)

3.18. Baross utca Stefánia utca híd és útszélesítés

Képviselői kérésre a Baross utca Stefánia utca csomópontjában út és hídszélesítés valósul meg.

4. Felszíni vízelvezetés

4.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba helyezte.)

4.2. Árok utcai csapadékvíz csatorna építése

A gerinccsatorna, a Képviselő-testület decemberi döntése alapján elkészült, az utat, véglegesen, az időjárástól függően, a tavasszal állítják helyre.

4.3. Őszirózsa utcai csapadékvíz csatorna építése

Az Őszirózsa utca jelenleg a Kővirág utcáig van kiépítve. A szabályozási tervnek megfelelően, tervbe van véve az utca meghosszabbítása a Szabadság út irányába. A pályaszerkezettel együtt, az útvíztelenítését is ki kell építeni. A tervezett út nyomvonala alá esik a Budaörsi mellékág $\Phi 80\text{cm}$ -es zártszelvényű szakasza. A Csiki területen, az elmúlt években történt, és a következő évekre tervezett útépitések és beépítések következtében megnőtt, illetve meg fog nőni a hegyoldalról lefolyó mértékadó vízmennyiség. Erre, illetve a megváltozott csapadékvízviszonyokra is tekintettel, a vízelvezetés biztonságának növeléséhez szükséges, a tervezett út alá, a Budaörsi mellékággal párhuzamossal, egy új, $\Phi 80\text{cm}$ -es csapadékvíz csatorna beépítése.

4.4. Harkály utcai csapadékvíz csatorna építése

A Harkály utcában van egy mélypont, ahonnan a csapadékvizeket csak zárt csapadékvíz csatornával lehet kivezetni a Varjú utcai meglévő árokba.

4.5. Kőhegyi árok rendezése, burkolása - Építők útja alatti szakasz

A Kőhegyi árok a Széles utcában rendezett burkolt árok, kivéve az utca alsó, Építők úti kereszteződés alatti szakaszát. Ez a szakasz burkolatlan, rendezetlen, gazos, folyamatos tisztítást, kaszálást igényel, rontja a városképet, indokolt az Építők útja feletti szakaszhoz hasonló kialakításban, kiburkolni. A burkolási munkákhoz az árokkal szomszédos Építők útja 4. szám alatti ingatlan tulajdonosa, a Király u. 20. ALFA Ingatlanberuházó és Forgalmazó Kft., Budaörs Város Önkormányzatával 2007. január 11.-i keltezéssel kötött megállapodás értelmében, 3 millió forinttal hozzájárult.

4.6. Petőfi Sándor utcai árkok átépítése (Baross u. alatt)

Az árok, az utca mindkét oldalán rendezetlen, a zártszelvényű szakaszok átmérője bizonytalan, változó, a dugulás elhárítási

tapasztalatok alapján az állapotuk sem megfelelő, az elmúlt években több helyen beszakadt. A rendezetlen viszonyok miatt pangó vizek alakulnak ki. A rendezetlen árok városképileg sem megfelelő. Az árok átépítésével együtt, lehetséges lesz az illegális szennyvízkivezetések felszámolása is.

4.7. Kőhegyi árok rendezése a Fátyol és Zivatar utcában

A Kőhegyi árok Fátyol utcai kereszteződésében nincs beépítve csőáteresz, a vízvezetés folyamatossága nem biztosított. Az útkereszteződés alatti átvezetést ki kell építeni, és ennek folytatásaként az árkot a Zivatar utcai 9063/5 hrsz.-ú, önkormányzati tulajdonú ingatlan melletti szakaszon zártszelvénybe kell helyezni, hogy az ingatlanon tervezett nyomásfokozó gépház építéséhez szükséges telekegyesítés végrehajtható legyen.

4.8. Naphegyi árok rendezése az Alma utca felett

A Naphegyi árok Alma utca feletti, kb. 200fm hosszú szakasza 1996-97-ben, vízjogi engedély alapján átépült, az árok nagyobbik része fel lett töltve, a gyakorlatban útként működik. A szomszédos ingatlantulajdonosok kérik a terület hivatalos úttá történő átminősítését. Ehhez az útszabályozás végrehajtása, és az árok jelenleg is árokként működő részének szélesítése, rendezése szükséges. Az árok Alma utcai átvezetését is meg kell oldani, fel kell tární a korábban beépített csőátereszt, aminek jelenleg a felszínen nyomai nem észlelhetők, ki kell alakítani az áteresz al,- és felvizi oldalát, és meg kell oldani a felvizi oldalon az áteresz és az árok magassági csatlakoztatását.

4.9. Zárt csapadékvíz csatorna építése az Eper utca déli oldalára

A jelenlegi rendezetlen árok nem biztosítja az utca korrekt vízvezetését, műszakilag indokolt a nyitott árok megszüntetése, a városias kialakításhoz jobban illeszkedő zárt csapadékvíz csatorna építése. A csapadékvíz csatorna kiépítéséhez kiemelt vagy "K" szegély beépítése szükséges, és szükség lehet a burkolat átépítésére is. Ez utóbbit a jelenlegi burkolat magassági felmérése alapján lehet eldönteni.

4.10. A felszíni vízvezetés megoldása Baross utca 59-69. számok közötti szakaszán

A Baross utca ezen szakaszán zárt csapadékvíz csatorna biztosítja az út vízvezetését, az út szintjénél mélyebben fekvő járdáét pedig az út és a járda közötti árok. Az árok, a Széles utcai csatlakozást kivéve, burkolatlan. Kiburkolása és a kapubejárók alatti átereszek szükség szerinti átépítése indokolt. A munkákat össze kell hangolni

kerékpárúttal, amelyek tervezése folyamatban van, a tervek is támaszthatnak feltételeket az árok átépítésével kapcsolatban.

4.11. A felszíni vízelvezetés megoldása Komáromi utca 1-51, és 2-14. számok közötti szakaszon

A Komáromi utca páratlan oldalán, a Szabadság út – Baross utca közötti szakaszán egyáltalán nincs megoldva, a páros oldalon, a Szabadság út – Lévai utca között pedig csak részben van megoldva a vízelvezetés, a csapadékvíz befolyik az ingatlanokra. Rendkívül indokolt a vízelvezetés megoldása. Ez korrekten csak az útburkolat, és a járdák, gyakorlatilag az egész utca faltól falig történő átépítésével oldható meg. El kell készíttetni az út és a vízelvezetés engedélyezési - kiviteli terveit.

4.12. Lakótelepi övárók alsó szakaszának zártszelvénybe helyezése

Az övárók buszvégállomás melletti szakaszát sajnos személtlerakónak használják az arra járók. Az árok a folyamatos tisztítás ellenére is rendszeresen szemetes. Indokolt az árok ezen szakaszát zártszelvénybe helyezni.

4.13. Deák Ferenc utca páros oldali átereszeinek átépítése

Nagyobb esőknél az átereszek nem tudják elvezetni az árokban folyó vizeket, visszaduzzasztanak, az árok kiönt. A jelenlegi $\Phi 40\text{cm}$ -es átereszek felbővítése műszakilag indokolt. Megvizsgálandó, hogy az árokba mekkora áteresz fér be, és az is, hogy az árok Csata utca alatti, rendkívül keskeny, két oldalról több helyen épületekkel határolt, önkormányzati területen lévő továbbvezetése, a szintén $\Phi 40\text{cm}$ -es zártszelvény is felbővíthető-e. Amennyiben helyhiány miatt nem, az átereszek felbővítése, nagyobb esőknél a Csata utcai kereszteződés elöntését okozhatja.

5. Zöldterület fejlesztés

5.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

A 2008. évi zöldfelület fejlesztési feladatok tervezési díjai, továbbá magába foglalja a közbeszerzés, fénymásolás, esetenként a műszaki ellenőrzés díjait.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba helyezte.)

5.2. Hosszúréti patak melletti park III. ütem (játszótér kerítés, parki utak)

5.3. Hosszúréti patak melletti park IV. ütem (régészeti bemutató, idősek kertje, stb.)

(A Képviselő-testület a tervezett összeget kivette a költségvetésből.)

5.4. Hosszúréti patak melletti park V. ütem (csendes elvonuló, tiszafa borókás)

(A Képviselő-testület a tervezett összeget kivette a költségvetésből.)

5.5. Hosszúréti patak melletti park VI. ütem (színek, lepkék kertje)

Hosszúréti patak melletti park III, IV, V, VI ütem a 4,5 ha nagyságú park teljes területének kiépítését jelenti. Az egyes ütemek mellett az adott ütemhez tartozó fantázia névvel ellátott kertrészeket kerültek feltüntetésre

(A Képviselő-testület a tervezett összeget kivette a költségvetésből.)

5.6. Kötő utcától a Kálváriáig terjedő rész rendezése

2007. évben a Kötő utcai tervben szerepelt a Kálvária előtti tér rendezése is, azonban a műszaki tartalom szakaszolására kellett sor kerülni a rendelkezésre álló keretösszeg miatt.

5.7. Lépcsők rendezése Koszorú u. és Út-hegy lépcső

A lépcsők környezetében levő zöldfelület rendezése, fák és cserjék ültetése, gyepesítés, utcabútorok elhelyezése és erózió megakadályozása.

5.8. Törökugrató parkerdő, parkerdei berendezések, tanösvény, erdei tornapálya, /Naphegy és Tűzkőhegy II. ütem, Fenyves

Az Erdészeti Hivatal által engedélyezett terv alapján, a Törökugratói erdőterületre parkerdei berendezések kihelyezése és tanösvény kialakítása valósul meg, a Naphegyi és Tűzkőhegyi fenyvesek területére a tervben szereplő, azonban a kivitelezés I ütemében nem megvalósult elemek (fogadókapu, kilátó) kialakítására kerülhet sor.

5.9. Fűtőmű melletti focipálya rendezése

A pálya gumiburkolatúvá történő alakítása és a játszófunkciók bővítése.

(A Képviselő-testület a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

5.10. Lakossági murvabánya rendezése, Csalit u.

Az Önkormányzat által 2001-ben készített rekultivációs terv felülvizsgálatát követően, a roncsolt terület rendezése, bekapcsolása a város zöldfelületi rendszerébe, a terület biztonságos látogathatóságának megteremtése, a területi adottságok szerinti rekreációs funkció kialakításával.

5.11. Lakótelep Lévai u. által határolt zöldfelület felújítása, növénytelepítés, 1-27-ig 4 emeletes házak melletti terület zöldfelület felújítása

Fák és cserjék telepítése, gyepfelújítás, utcabútorok kihelyezése.

5.9. Budakeszi u. végén, 1533/2 hrsz telken játszótér kialakítása

Az Önkormányzati tulajdonú telken játszótér és park kialakítása.

6. Ivóvízhálózat fejlesztése

6.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

A 2008-2009. évi beruházásokhoz szükséges vízellátó hálózat tervezéseket folyamatosan végeztetjük. E keretből finanszírozzuk a beruházásokhoz kapcsolódó műszaki ellenőri – bonyolítói költségeket.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba került.)

6.2. Vízvezeték rekonstrukció a város különböző területein

Az útépitésekkel, útburkolat felújításokkal összhangban, azzal egyidejűleg a műszakilag indokolt azbesztcement anyagú vízvezetékek kiváltását elvégezzük.

(A Képviselő-testület a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

6.3. Tárogató utca vízellátó hálózat

Az utca belterületi lakóövezetté sorolása folyamatban van. A közműves ivóvízellátás, és a közműves szennyvízelvezetés nem megoldott. Az Önkormányzat ellátási kötelezettségének eleget téve kívánjuk ezeket az idei év során megvalósítani. Terveztetés, engedélyeztetés megtörtént.

6.4. Árok utca vízellátó hálózat

Az utca útburkolat építése előtt szükséges a vízellátó hálózat 4153/67 hrsz-ú út – Öszirózsa u. közötti hiányzó szakaszának megépítése. A vízjogi létesítési engedélyes terv rendelkezésre áll.

6.5. Frankhegyi Viziközmű Társulat támogatása

A viziközmű építés feltétele a szabályozás társulat által történő jogi rendezése, a terület térítés nélküli leadása a szabályozás által érintett minden ingatlan esetében.

Amennyiben a Társulatnak 2008. évben lehetősége nyílik közműépítésre, Budaörs Város Önkormányzata a beruházási összeg 30%-ig támogatást nyújt. A pontos összegről és a támogatás feltételrendszeréről külön Képviselő-testületi döntés szükséges.

7. Szennyvízhálózat fejlesztése

7.1. Tervezések, műszaki ellenőrzések, beruházás előkészítések

A 2008-2009. évi beruházásokhoz szükséges szennyvízelvezető hálózat tervezéseket folyamatosan végeztetjük. E keretből finanszírozzuk a beruházásokhoz kapcsolódó műszaki ellenőri – bonyolítói költségeket.

(A testületi döntés alapján a tervezett összeg 50%-a céltartalékba helyezte.)

7.2. Tárogató utca szennyvízelvezető hálózat

Az utca belterületi lakóövezetté sorolása folyamatban van. A közműves ivóvízellátás, és a közműves szennyvízelvezetés nem megoldott. Az Önkormányzat ellátási kötelezettségének eleget téve kívánjuk ezeket az idei év során megvalósítani. Terveztetés, engedélyeztetés megtörtént.

7.3. Hegyalja Utcai Beruházó Viziközmű Társulat II. ütem támogatása

Az útépítés beruházással egyidejűleg lehet a szennyvízelvezető hálózatot megépíteni. Az útépítés feltétele a szabályozás társulat által történő jogi rendezése, a terület térítés nélküli leadása a szabályozás által érintett minden ingatlan esetében. A szabályozás

végrehajtásához szükséges magáningatlanokon történő támfalépítések költségei a Társulatot terhelik.

Budaörs Város Önkormányzata a beruházási összeg 30%-ig támogatást nyújt. A pontos összegről és a támogatás feltételrendszeréről külön Képviselő-testületi döntés szükséges

7.4. Frankhegyi Viziközmű Társulat támogatása

A viziközmű építés feltétele a szabályozás társulat által történő jogi rendezése, a terület térítés nélküli leadása a szabályozás által érintett minden ingatlan esetében.

Amennyiben a Társulatnak 2008. évben lehetősége nyílik közműépítésre, Budaörs Város Önkormányzata a beruházási összeg 30%-ig támogatást nyújt. A pontos összegről és a támogatás feltételrendszeréről külön Képviselő-testületi döntés szükséges.

7.5. Kőhegyi nyomott rendszer átépítése

A Kőhegyi nyomott rendszerű szennyvízcsatorna hálózattal kapcsolatosan felmerülő lakossági panaszok és üzemeltetési problémák miatt igény merült fel a térségben a gravitációs rendszerűre történő átépítésre. Budaörs Város Önkormányzata által készítettetett tanulmányterv meghatározta műszaki és gazdasági szempontok alapján az átépíthető szennyvízcsatorna szakaszokat. Az útburkolat felújítás éveinek figyelembe vételével I. ütemben az Ostor utca kb. 400 m nyomott rendszer kerül átépítésre NA 200 mm gravitációs vezetékre. A szennyvízcsatorna üzemeltető TÖRSVÍZ Kft-vel történt egyeztetés alapján ezen feladat megvalósítását a III. Felújítások 4. sor Szennyvízcsatorna felújítások (csatorna építési alapból) forrásból, és a TÖRSVÍZ Kft. bonyolításában kívánjuk megvalósítani. (Szerepel a 2008. évi felújítási és rekonstrukciós tervben.)

(A Képviselő-testület „Nyomott rendszerű csatornarendszerek, szennyvízszivattyúk cseréjéhez önkormányzati hozzájárulások céltartalékja” címen 7. 000 e Ft-tal céltartalékba helyezte.)

8. Térfigyelő rendszer kiépítése

(A Képviselő-testület a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

III. Felújítások

1. Intézmény felújítások

1.1. Intézmények felújítása

Az intézmények által összeállított igények feldolgozása után kerül tételen a Testület elé jóváhagyásra a program. A meglevő igényeket a 6. sz. tájékoztató tartalmazza.

1.2. Illyés Gyula Gimnázium és Szakközépiskola tetőfelújítás

Az iskola által kezdeményezett pályázaton nyert összeg függvénye (A Képviselő-testület a tervezett összeget kivette a 2008. évi költségvetésből. Fedezete a 2007. évi költségvetésből céltartalékként jön át az idei évre.)

1.3. Akadálymentesítés

Illyés Gyula Gimnázium akadálymentesítése egy belső lift beépítésével, továbbá az intézményeknél a megkezdett akadálymentesítés folytatása.
(A Képviselő-testület a tervezett összege 50%-át céltartalékba helyezte.)

1.4. Zichy Major (fűtéskorszerűsítés, biz. balesetveszélyes helyzetek elhárítása)

Az előirányzat fűtéskorszerűsítéshez szükséges.

1.5. Önkormányzati lakások felújítása

Az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok felújítására műszaki állapotfelmérés alapján 2008-ban is számos nélkülözhetetlen munkálatra van szükség (több esetben életveszély elhárítása: beszakadt földem, betonerkély megerősítése, beszakadt tető, elektromos vezetékek helyreállítása).
(A testületi döntés a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

2. Út- és járdafelújítás

2.1. 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.
(A testületi döntés a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

2.2. Járdaprogram

A Budaörs területén tervezett járdafelújításokról külön előterjesztés készül a Településfejlesztési és Városüzemeltetési Bizottság részére a részletes program jóváhagyása céljából
(A testületi döntés a tervezett összeget céltartalékba helyezte.)

3. Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból)

Budaörsi Szennyvíztisztító Telepen oldott oxigén mérő műszerek telepítése

Balesetveszélyes lakatos szerkezetek cseréje automata szennyvízátemelő telepeken

Rossz műszaki állapotú tolozárak cseréje a Budaörsi Szennyvíztisztító Telepen, I. ütem

Budaörs reptéri „új” átemelő csővezeték cserék

Auchan szennyvíz átemelő vezérlőszekrényének cseréje tervezéssel együtt

Polgármesteri Hivatal mögött, magánterületen (Szabadság út 150.-138. környéke) húzódó szennyvíz gerincvezeték kiváltása, közterületre helyezése, kivitelezés

Hársfa utcai szennyvízátemelő telep kiváltása gravitációs gerincvezeték megépítésével, tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés.

Terület rekultivációjának elvégzése.

Napsugár sétány alatti (Puskás T. u. – Szivárvány u. között) csatorna átépítése, kivitelezés

Szivattyúcserék a Budaörsi Szennyvíztisztító Telepen

Kőhegyi nyomott rendszerű szennyvízcsatorna kiváltása gravitációsra I. ütem – Ostor utca tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés

Varjú utcai automata szennyvízátemelő telepen beömlő oldali elzáró szerelvény beépítése

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 7,7 %-a került tartalékban elhelyezésre, mely a megelőző évihez viszonyítva (4,1 %) 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 2008. évben az alábbi tartalékok képzését jelenti:

- Passió

- Kálvária két szobor újraállítása
- Kőhegyi lépcső kivilágítás
- BTG Kft. hulladékgazdálkodási pályázatához önrész
- Megszűnt víziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások és fizetett hitel, kamat különbsége
- Udvari játékok kötelező szabványosítása (GESZ intézményei)
- Méhnyakrák védőoltás

A Képviselő-testület döntése értelmében továbbá az alábbi feladatok kerültek még céltartalékba:

- Intézmények gépjármű beszerzése
- Vállalkozásfejlesztési céltartalék
- Megújuló energia hasznosítása, és 10 évnél idősebb családi házak szigetelése
- "Környezetvédelmi Kisokos" kiadvány
- Nyomott rendszerű csatornarendszerek, szennyvízszivattyúk cseréjéhez önkormányzati hozzájárulások céltartaléka
- Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása
- Intézményi beruházások tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Elektromos beruházások tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Út és járdaépítések, közterületi lépcsők tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Felszíni vízelvezetés tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Zöldfelület fejlesztés tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Ivóvízhálózat fejlesztése tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- Szennyvízhálózat fejlesztésetervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés
- 20 kV-os vezetékek földkábelre átépítése, kiváltása (Kőhegy)
- Közvilágítási hálózat bővítése különböző utcákban
- Beruházásokkal kapcsolatos légkábelkiváltások
- Ibolya u. 19. támfalépítés magánterületen
- Kerékpárút fejlesztése
- Fűtőmű melletti focipálya rendezése
- Vízelvezeték rekonstrukció a város különböző területein
- Térfigyelő rendszer
- Akadálymentesítés
- Önkormányzati lakások felújítása
- Balesetveszélyes, gazdaságtalanul fenntartható szakaszok aszfalt szőnyeg
- Járdaprogram

- Advent ünnepségsorozat
- Út, híd karbantartás
- Kátyúzás (utcák, utak)
- Útfelügyelet kátyúzás, murvázás
- Belvízrendezés
- Kisvízfolyások karbantartása
- Felszíni vízelvezetési feladatok
- Rácsos átereszek és kapcsolódó árkok karbantartása
- Lakótelepi csapadécsatorna - hálózat felmérése, tisztítása
- Csapadékvízhálózat üzemeltetése a város területén
- Önkormányzati ingatlanok és lakások karbantartása
- Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok
- Útszabályozás, telekrendezés, tervezési költsége
- Belterületbe vonás
- Kőhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, pályázatra való előkészítése, építése
- Víz- és szennyvízhálózat karbantartása

A céltartalékok között szerepel a „vállalkozásfejlesztési céltartalék”, mely felhasználására vonatkozó részletes szabályozás 2008. év folyamán kerül meghatározásra.

A 2007. 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 (19.062 e Ft), a Hosszúréti-patak mellett vásárolt terület tőketörlesztése (95.000 e Ft), a Városháza bővítés hitel törlesztése (170.800 e Ft), a Beruházási hitel törlesztése 33.700 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 261.950 e Ft összegben, melyet a saját forrásból megvalósított beruházás utáni normatíva visszaigénylés 90 %-ban fedez.

Kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok költségvetési előirányzatai

A helyi kisebbségi/nemzetiségi 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/nemzetiségi önkormányzatok döntési jogosultságát és kötelezettségét. A kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok költségvetésüket határozattal fogadják el, melyekről a jegyzőkönyvi kivonatokat a 7. sz. tájékoztató tartalmazza.

A 2008. évi költségvetési koncepcióban elfogadott többletigényeik beépítésre kerültek a 2008. évi költségvetés rendeletervezetébe.

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

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

Megállapítható, hogy kiadásait 93 %-ban önkormányzati támogatásból finanszírozzák (44.589 e Ft), állami támogatásként 7 % (3.330 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 2008. 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.

Budaörs, 2008. február 15.

Wittinghoff Tamás
polgármester

Dr. Bocsi István
jegyző

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testület
3/2008. (II. 20.) rendelete

Budaörs Város Önkormányzat
2008. 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 Budaörs Város Önkormányzat 2008. 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 2008. évi költségvetésének
- | | |
|-----------------------------|--|
| a) kiadási főösszegét | 16.027.022 ezer forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 16.027.022 ezer forintban állapítja meg, |
| melyből a fejlesztési hitel | 1.396.797 ezer forint. |
- (2) Az Áht. 8/A. § (1) bekezdése alapján a költségvetési bevétel 14.630.225 eFt, a költségvetési kiadás 15.693.460 eFt, a keletkezett költségvetési hiány 1.396.797 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 38.879 e Ft általános és 1.192.703 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 2008. 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 2008. 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 5.000 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) 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 mindenkori vezetőjét terheli.

15. §

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

16. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a 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 7.014.901 e Ft.

19. §

- (1) A képviselő-testület a helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok működésének általános támogatására az önkormányzat pénzügyi forrásából 44.589 e Ft-ot biztosít és 3.330 e Ft állami támogatást folyósít a vonatkozó törvényi előírások figyelembevételével.
- (2) A képviselő-testület a helyi kisebbségi/nemzetiségi 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/nemzetiségi 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 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 sorolható egyéb szabadidős tevékenység (szabadidőparkok gondozása, karbantartása)
- (2) Budaörs Város közigazgatási területén 2008. évben a fapótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának bruttó összege: 36.314 Ft.
- (3) 2008. évben az életkezdési kiegészítő támogatás gyermekenkénti összege 60.000 Ft.
- (4) 2008. év folyamán a Tervtanács tagjainak tiszteletdíja bruttó 25.000 Ft/ülés, felkért bíráló tiszteletdíja bruttó 10.000 Ft/terv.

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.

24. §

A költségvetési évről - december 31-ei fordulónappal készített – a könyvviteli mérlegben kimutatott eszközök és források leltározásának leltárral történő alátámasztását az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveknél a fizikai leltározási tevékenység esetében kétévenkénti leltár készítésével kell biztosítani.

Záró rendelkezések

25. §

E rendelet 2008. január 1-én lép hatályba.

Budaörs, 2008. február 15.

Wittinghoff Tamás
polgármester

Dr. Bocsi István
jegyző

MELLÉKLETEK

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű bevételek forrásonként

eFt-ban

Megnevezés		2008. évi előirányzat		
		Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
1.	<i>Intézményi működési bevételek</i>	386 522	394 261	780 783
2.	<i>Sajátos működési bevételek</i>	10 224 782	0	10 224 782
3.	<i>Egyéb sajátos folyó bevételek</i>	13 570	0	13 570
4.	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	369 192	0	369 192
5.	<i>Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások</i>	1 697 283	0	1 697 283
6.	<i>Támogatásértékű bevétel</i>	91 129	41 871	133 000
7.	<i>Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</i>	107 227	2 500	109 727
8.	<i>Tartósan adott kölcsönök visszatérülése</i>	73 633	0	73 633
9.	<i>Pénzmaradvány</i>	1 228 255	0	1 228 255
Költségvetési bevételek összesen:		14 191 593	438 632	14 630 225
10.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	1 396 797	0	1 396 797
Város bevételek összesen:		15 588 390	438 632	16 027 022

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű bevételek

eFt-ban

Megnevezés		2008. évi előirányzat
POLGÁRMESTERI HIVATAL		
1. Intézményi működési bevételek		
1.	Hatósági díjak	25 715
	1. Igazgatási szolgáltatások bevétele	23 060
	2. Felügyeleti jellegű tevékenység díjbevételei	155
	3. Bírásból származó bevételek	2 500
2.	Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	34 134
	1. Szolgáltatások bevétele	26 134
	2. Egyéb sajátos bevételek	8 000
3.	Intézmények egyéb sajátos bevételei	58 251
	1. Bérleti díj	58 084
	2. Alkalmazottak térítési díjai	167
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	8 334
5.	Kamatbevételek	150 000
6.	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	110 088
Intézményi működési bevételek összesen:		386 522
2. Sajátos működési bevételek		
1.	Helyi adók bevételei	10 000 000
	1. Építményadó	800 000
	2. Telekadó	140 000
	3. Iparüzési adó	9 000 000
	4. Bíróság	30 000
	5. Pótlék	30 000
2.	Átengedett központi adók bevételei	214 782
	1. SZJA helyben maradó része	671 031
	2. Jövedelemkülönbség mérséklése	-871 249
	3. Gépjárműadó	415 000
	4. Luxusadó	0
3.	Különféle bírságok bevételei	7 000
	1. Építésügyi bírság	5 000
	2. Helyszíni és szabálysértési bírság bevételei	2 000
4.	Talajterhelési díj bevételei	3 000
Sajátos működési bevételek összesen:		10 224 782
3. Egyéb sajátos folyó bevételek:		13 570
4. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
1.	Tárgyi eszközök, föld, immateriális javak értékesítésének bevételei	333 334
2.	Sajátos felhalmozási bevételek (lakások és egyéb helyiségek)	4 508
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	31 350
	1. Osztalék	0
	2. Államkötvény lejárat, kamat	31 350
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:		369 192
5. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások		
1.	Normatív állami hozzájárulás	1 367 110
2.	Normatív kötött felhasználású támogatás	30 003
3.	Központosított előirányzat	3 330
4.	Egyéb költségvetési támogatás	296 840
Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások össz:		1 697 283
6. Támogatásértéki bevételek:		91 129
7. Átvett pénzeszközök		
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	107 227
Átvett pénzeszközök összesen:		107 227
8. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése		
1.	Működési célú kölcsön	36 070
2.	Felhalmozási célú kölcsön	37 563
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése összesen:		73 633
9. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
1.	Szabad felhasználású pénzmaradvány	1 228 255
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele összesen:		1 228 255
Költségvetési bevételek összesen:		14 191 593
10. Finanszírozási bevételek:		
1.	Fejlesztési célú hitel bevételek:	1 396 797
Finanszírozási bevételek összesen:		1 396 797
Polgármesteri Hivatal bevételek összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9):		15 588 390
11. Intézmények saját bevételei		
1.	Intézmények működési bevételei	394 261
2.	Támogatásértéki bevételek	41 871
3.	Átvett pénzeszközök	2 500
Intézmények saját bevételei összesen:		438 632
Tervezett bevételek város összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10):		16 027 022

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzati szintű kiadások jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés	2008. évi előirányzat		
	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
1. Működési kiadások			
<i>1. Személyi juttatások</i>	1 161 530	2 367 983	3 529 513
<i>2. Munkaadókat terhelő járulékok</i>	347 693	728 372	1 076 065
<i>3. Dologi kiadások</i>	2 697 769	986 929	3 684 698
<i>4. Ellátottak juttatásai</i>	0	63 903	63 903
Működési kiadások összesen:	4 206 992	4 147 187	8 354 179
2. Támogatások, átadott pénzeszközök	783 726	0	783 726
3. Felhalmozási kiadások	5 284 717	39 256	5 323 973
4. Tartalék előirányzatok	1 231 582	0	1 231 582
Költségvetési kiadások összesen:	11 507 017	4 186 443	15 693 460
5. Finanszírozási kiadások	333 562	0	333 562
Város kiadások összesen:	11 840 579	4 186 443	16 027 022

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként

eFt-ban

Megnevezés		2008. évi előirányzat
1. Működési kiadások		
1.1.	Személyi juttatások (Igazgatási tevékenység)	1 161 530
	1. Rendszeres személyi juttatások	788 589
	2. Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	113 427
	3. Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	69 090
	4. Személyhez kapcsolódó költségtérítések	95 188
	5. Szociális jellegű juttatások	8 000
	6. Külső személyi juttatások	87 236
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok (Igazgatási tevékenység)	347 693
	1. Társadalombiztosítási járulék	304 171
	2. Munkaadói járulék	28 908
	3. Egészségbiztosítási hozzájárulás	11 114
	4. Táppénz hozzájárulás	3 500
1.3.	Dologi kiadások	2 697 769
	1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	888 640
	2. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	510 100
	3. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	47 475
	4. Igazgatási feladatok kiadásai	936 975
	5. Köznevelési, közmuvelődési és sport feladatok kiadásai	49 750
	6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	264 829
Működési kiadások összesen:		4 206 992
2. Támogatások, átadott pénzeszközök (6. sz. melléklet):		783 726
3. Felhalmozási kiadások (5. sz. melléklet)		
3.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása	987 450
3.2.	Beruházások	3 936 600
3.3.	Felújítások	360 667
3.4.	Befektetett pénzügyi eszközök kiadásai	0
Felhalmozási kiadások összesen:		5 284 717
4. Tartalék előirányzatok		
4.1.	Általános tartalék	38 879
4.2.	Céltartalék	1 192 703
	1. Passió	20 000
	2. Kálvária két szobor újraállítása	6 000
	3. Kőhegyi lépcső kivilágítás	3 000
	4. BTG Kft. hulladékgazdálkodási pályázatához önrész	90 000
	Megszűnt víziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett	
	5. érdekeltségi hozzájárulások és fizetett hitel, kamat különbsége	498
	6. Udvari játékok kötelező szabványosítása (GESZ intézményei)	21 000
	7. Méhnyakrák védőoltás	15 000
	8. Intézmények gépjármű beszerzése	14 205
	9. Vállalkozásfejlesztési céltartalék	100 000
	Megújuló energia hasznosítása, és 10 évnél idősebb családi házak	
	10. szigetelése	59 000
	11. "Környezetvédelmi Kisokos" kiadvány	3 000
	Nyomott rendszerű csatornarendszerek, szennyvízszivattyúk	
	12. cseréjéhez önkormányzati hozzájárulások céltartaléka	7 000
	13. Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása	35 500
	Intézményi beruházások tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki	
	14. ellenőrzés	50 000
	Elektromos beruházások tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki	
	15. ellenőrzés	2 500
	Út és járdaépítések, közterületi lépcsők tervezés +	
	16. beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés	25 000
	Felszíni vízelvezetés tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki	
	17. ellenőrzés	10 000

		18. Zöldfelület fejlesztés tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés	5 000
		19. Ivóvízhálózat fejlesztése tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés	12 500
		20. Szennyvízhálózat fejlesztése tervezés + beruházáselőkészítés + műszaki ellenőrzés	10 000
		21. 20 kV-os vezetékek földkábelre átépítése, kiváltása (Kőhegy)	50 000
		22. Közvilágítási hálózat bővítése különböző utcákban	20 000
		23. Beruházásokkal kapcsolatos légkábelt kiváltások	40 000
		24. Ibolya u. 19. támfalépítés magánterületen	7 500
		25. Kerékpárút fejlesztése	25 000
		26. Fűtőmű melletti focipálya rendezése	18 000
		27. Vízvezeték rekonstrukció a város különböző területein	50 000
		28. Térfigyelő rendszer	15 000
		29. Akadálymentesítés	25 000
		30. Önkormányzati lakások felújítása	26 000
		31. Balesetveszélyes, gazdaságtalanul fenntartható szakaszok aszfalt szőnyeg	60 000
		32. Járdaprogram	50 000
		33. Advent ünnepségsorozat	2 000
		34. Út, híd karbantartás	50 000
		35. Kátyúzás (utcák, utak)	30 000
		36. Útfelügyelet kátyúzás, murvázás	100 000
		37. Belvízrendezés	10 000
		38. Kisvízfolyások karbantartása	15 000
		39. Felszíni vízelvezetési feladatok	32 500
		40. Rácsos átereszek és kapcsolódó árkok karbantartása	2 500
		41. Lakótelepi csapadékcatorna - hálózat felmérése, tisztítása	10 000
		42. Csapadékvízhálózat üzemeltetése a város területén	10 000
		43. Önkormányzati ingatlanok és lakások karbantartása	10 000
		44. Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok	10 000
		45. Útsabályozás, telekrendezés, tervezési költsége	8 000
		46. Belterületbe vonás	15 000
		47. Kőhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, pályázatra való előkészítése, építése	7 000
		48. Víz- és szennyvízhálózat karbantartása	5 000
	Tartalék előirányzatok összesen:		1 231 582
5. Finanszírozási kiadások			
	5.1.	Hitel visszafizetés	
		1. Víziközmű hitel	19 062
		2. Beruházási hitel (2006. évi)	33 700
		3. Ingatlanvásárlás hitel	95 000
		4. Városháza bővítés hitel	170 800
		5. Törökugrató Kft. váltó	15 000
	Finanszírozási kiadások összesen:		333 562
Tervezett kiadások összesen (1+2+3+4+5):			11 840 579

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal kiadásai jogcímenként

1. Működési kiadások 3. Dologi kiadások - Városüzemeltetési feladatok szakfeladatonként

e Ft-ban

	Megnevezés	szakfeladat	2008. évi előirányzat
1.	Üdültetés	551414	6 200
1.1.	Ispánk működtetés		4 500
1.2.	Ispánk gondnoki szolgáltatás		1 700
2.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	631211	85 000
2.1	Út, híd karbantartás		20 000
2.2.	Utcanév táblák		3 000
2.3.	Hirdetőtáblák, reklámtáblák beszerzése és kihelyezése		4 000
2.4.	Korlátok, kresztáblák karbantartása, felújítása, útburkolati jelek felfestése		8 000
2.5.	Kátyúzás (utcák, utak)		20 000
2.6.	Útfelügyelet kátyúzás, murvázás		30 000
3.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	751153	264 440
3.1.	Városháza üzemeltetése, karbantartási szerződések, épület javítás-karbantartás, karbantartási anyagok beszerzése		163 000
3.2.	Tűzvédelem Kisértékű, tűzvédelmi eszköz beszerzés		400
3.3.	Tűzvédelem Nyomtatvány, szabályzatok beszerzése		50
3.4.	Főépítész kerete, szabályozási tervek		30 000
3.5.	Tervpályázat hirdetési díja		1 000
3.6.	Légifotó készítés		30 000
3.7.	Térinformatikai adatbeviteli szolgáltatások		5 000
3.8.	(Gondnokság) Bérlet és lízingdíjak		2 790
3.9.	Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése		16 000
3.10.	Bérleti díjak (raktárak, rendelők, irattárak)		9 000
3.11.	Rendezvények biztosítása, bontása és építése		2 200
3.12.	Városépítés egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások		5 000
4.	Vízkárelhárítás	751834	82 000
4.1.	Belvízrendezés		10 000
4.2.	Kisvízfolyások karbantartása		15 000
4.3.	Felszíni vízelvezetési feladatok		32 500
4.4.	Állami közutak melletti árok, csatorna tisztítás		2 000
4.5.	Rácsos átereszek és kapcsolódó árkok karbantartása		2 500
4.6.	Lakótelepi csapadékcsatorna - hálózat felmérése, tisztítása		10 000
4.7.	Csapadékvíz-hálózat üzemeltetése a város területén		10 000

5.	Város és községgazdálkodási szolgáltatás	751845	333 000
5.1.	Önkormányzati ingatlanok kezelése (rezsi)		10 000
5.2.	Szabadidőpark kezelése		5 000
5.3.	Templom tér 10. bontási letét		5 000
5.4.	Értékbecslés,		10 000
5.5.	Önkormányzati ingatlanok és lakások karbantartása		5 000
5.6.	Orvosi rendelő karbantartása (Szivárvány u.)		3 500
5.7.	Kamaraerdei közösségi ház fenntartása		10 000
5.8.	Budaörsi Tanoda működtetés (rezsi)		4 000
5.9.	Műszaki ellenőrzés munkadíja		3 000
5.10.	Szolgáltatási díjak, illetékek		1 000
5.11.	Alapító okiratok elkészítése, módosítása		1 000
5.12.	Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok		10 000
5.13.	Útszabályozás, telekrendezés, tervezési költsége		7 000
5.14.	Belterültebe vonás		15 000
5.15.	Tömegközlekedés		212 000
5.16.	Pincekárelhárítás		4 000
5.17.	Kőhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, pályázatra való előkészítése, építése		7 000
5.18.	Kutyamenhely üzemeltetési, fenntartási költsége		3 500
5.19.	Közműtervek		17 000
6.	Közvilágítási feladatok	751878	113 000
6.1.	Közvilágítási díjak, lámpás csomópontok megvilágítása		92 000
6.2.	Elektromos hálózat karbantartása, távközlési feladatok		21 000
7.	Szennyvízelvezetés és kezelés	901116	5 000
7.1.	Víz- és szennyvízhálózat karbantartása		5 000
	Összesen		888 640

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai

eFt

I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása		
Megnevezés		2008. évi előirányzat
1.	Ingatlanvásárlás (üzleti célú)	360 000
2.	Kisajátítás, kártalanítás, ingatlanrendezés	55 000
3.	Vásárolt földterületek értéke (Szilvás felvásárlása)	500 000
4.	Szellemi és vagyoni értékű jogok vásárlása	35 500
5.	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	31 000
6.	Görög Kisebbségi Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzései	500
7.	BNNÖ tárgyi eszköz beszerzései	5 000
8.	Örmény Nemzetiségi Önk. tárgyi eszköz beszerzései	450
TÁRGYI ESZKÖZÖK, IMMATERIÁLIS JAVAK VÁSÁRLÁSA ÖSSZESEN:		987 450
II. Beruházások		
1.	Intézmények	
1.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	50 000
1.2.	Uszoda-sportcsarnok	1 296 000
1.3.	Uszoda-sportcsarnok külső strandmedence és környéke	150 000
1.4.	3. sz. bölcsőde bővítése 100 férőhelyre	16 000
1.5.	Holdfény utcai 100 férőhelyes óvoda	0
1.6.	24 tantermes általános iskola	1 000 000
1.7.	Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény és Német Nemzetiségi Önkormányzat Budapesti út 45. és 47. sz. alatti épületeinek felújítása, bővítése	80 000
1.8.	Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános iskola emeletráépítés	300 000
1.9.	Ó-temető	40 000
1.10.	Új intézményi beruházásokhoz kapcsolódó szennyvízcsatorna kontingens	101 600
Intézményi beruházások összesen:		3 033 600
2.	Elektromos beruházások	
2.1	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	2 500
2.2	Kolozsvári u. - Zombori u. 20 kV-os légkábel átépítése földkábelre	15 000
Elektromos beruházások összesen:		17 500

Megnevezés		2008. évi előirányzat
3.	Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők	
3.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	25 000
3.2.	Szerelő u. útépítés	35 000
3.3.	Völgy u. út és járdaépítés, csapadékvíz elvezetés	15 000
3.4.	Hársfa u. II. út-járda-kerékpárút építés	80 000
3.5.	Fügefá u. II. szakasz útépítés, csapadékvíz elvezetés	60 000
3.6.	Árok u. út-járda-kerékpárút építés	70 000
3.7.	Máriavölgyi utcák rekonstrukciója, Budakeszi utca és Gida utca közötti út, Bárány utca, Kőhalom utca alsó szakasz	30 000
3.8.	Kecskekő u. megnyitása út- és támfalépítés	15 000
3.9.	Óvárosi utcák rekonstrukciója (Ostor, Kőkapu utca burkolatépítés, csapadékvíz elvezetés, járdaépítés)	30 000
3.10.	Kőhát u. út-járda-csapadékvíz elvezetés	30 000
3.11.	Kassai u. út-járda-csapadékvíz elvezetés	15 000
3.12.	Küküllő u. út-járda-csapadékvíz elvezetés	10 000
3.13.	Szerviz út (Petőfi S. és Media Markt között) útburkolat építés	0
3.14.	Patkó u. 1. gyalogos rámpa építés	5 000
3.15.	Petőfi Sándor Baross u. csp. Jelzőlámpa csomópont	20 000
3.16.	Avar utcai útépítés	10 000
3.17.	Baross u. - Stefánia utca híd- és útszélesítés	0
	Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők összesen:	450 000
4.	Felszíni vízelvezetés	
4.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	10 000
4.2.	Árok utcai csapadékvíz csatorna építése	0
4.3.	Őszirózsa utcai csapadékvíz csat.	10 000
4.4.	Harkály utcai csapadékvízcsatorna	18 000
4.5.	Kőhegyi árok rendezése - Építők útja alatti szakasza	27 000
4.6.	Petőfi S. utcai árkok átépítése (Baross u. alatt)	20 000
4.7.	Kőhegyi árok rendezése a Fátyol utcában	10 000
4.8.	Naphegyi árok rendezése az Alma utca felett	5 000
4.9.	Zárt csapadékvíz csatorna építése az Eper utca déli oldalán	10 000
4.10.	Felszínivízvezetés Baross u. 59-69.	2 000
4.11.	Felszínivízvezetés Komáromi u. 1-51. és 2-14. között	0
4.12.	Lakótelepi övárók alsó szakaszának zárszelvénnel befedése	13 000
4.13.	Deák Ferenc u. csapadékvíz elvezetés átereszeinek bővítése	5 000
	Felszíni vízelvezetés összességén:	130 000
5.	Zöldfelület fejlesztés	
5.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	5 000
5.2.	Hosszúréti patak melletti park III. ütem (játsszótér kerítés, parki utak)	20 000
5.3.	Kötő utcától a Kálváriaig terjedő rész rendezése	35 000
5.4.	Lépcsők rendezése Koszorú u. és út- hegy lépcső	10 000
5.5.	Törökugrató parkerdő, parkerdei berendezések, tanösvény, erdei tornapálya,/ Naphegy és Tűzkőhegy II. ütem, Fenyves	30 000
5.6.	Lakossági murvabánya rendezése, Csallit u.	18 000
5.7.	Lakótelep Lévai u. által határolt zöldfelület felújítása, növénytelepítés, 1-27-ig 4 emeletes házak melletti terület zöldfelület felújítása	15 000
5.8.	Budakeszi u. végén, 1533/2. hrsz telken játszótér kialakítása	20 000
	Zöldfelület fejlesztés összesen:	153 000

Megnevezés		2008. évi előirányzat
6.	Ivóvízhálózat fejlesztése	
6.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	12 500
6.2.	Tárogató utca	10 000
6.3.	Árok utca	30 000
6.4.	Frakhegyi társulat	20 000
	Ivóvízhálózat fejlesztése összesen:	72 500
7.	Szennyvízhálózat fejlesztése	
7.1.	Tervezések + műszaki ellenőrzések + beruházáselőkészítések	10 000
7.2.	Tárogató u.	15 000
7.3.	Hegyalja u. II. ütem	30 000
7.4.	Frankhegyi társulat	25 000
	Szennyvízhálózat fejlesztése összesen:	80 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:		3 936 600
III. Felújítások		
1.	Intézmény felújítások	
1.1.	Intézmények felújítása	200 000
1.2.	Akadálymentesítés	25 000
1.3.	Zichy Major (fűtőkorszerűsítés, biz. balesetveszélyes helyzetek elhárítása)	15 000
	Intézményfelújítások összesen:	240 000
2.	Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból)	
2.1.	Budaörsi Szennyvíztisztító telepen oldott oxigén mérő műszerek telepítése	1 700
2.2.	Balesetveszélyes lakatos szerkezetek cseréje automat a szennyvízátemelő telepeken	6 500
2.3.	Rossz műszaki állapotú tolózárok cseréje a Budaörsi szennyvíztisztító telepen	3 000
2.4.	Budaörsi reptéri "új" átemelő csővezeték cserék	11 000
2.5.	Auchan szennyvíz átemelő vezérlőszekrényének cseréje tervezéssel együtt	8 300
2.6.	Polágmesteri Hivatal mögött, magánterületen (Szabadság út 150-138-környéke) húzódo szennyvíz gerincvezeték kiváltása, közterületre helyezése, kivitelezés	7 700
2.7.	Hársfa utcai szennyvízátemelő telep kiváltása gravitációs gerincvezeték megépítésével, tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés. Terület rekultivációjának elvégzése.	20 000
2.8.	Napsugár sétány alatti (Puskás T. u. – Szivárvány u. között) csatorna átépítése, kivitelezés	20 000
2.9.	Szivattyúcserek a Budaörsi Szennyvíztisztító Telepen	5 000
2.10.	Kőhegyi nyomott rendszerű szennyvízcsatorna kiváltása gravitációsra I. ütem – Ostor utca tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés	15 000
2.11.	Varjú utcai automata szennyvízátemelő telepen beömlő oldali elzáró szerelvény beépítése	2 500
2.12.	Előre nem tervezhető beavatkozások, tartalékok	19 967
	Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból) összesen:	120 667
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:		360 667
Felhalmozási kiadások összesen:		5 284 717

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Támogatások, átadott pénzeszközök részletezése

eFt-ban

Megnevezés	2008. évi előirányzat
1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	199 634
1. Lakásgazdálkodási, ingatlankezelési feladatok	170 000
1. Dolgozók lakásépítési támogatása (köztisztviselők)	10 000
2. Közalkalmazottak kamatmentes munkáltatói támogatás	10 000
3. PANELPROGRAM (országos pályázat)	150 000
2. Építészeti, tervezési, szabályozási feladatok	17 000
1. Helyi értékvédelmi pályázat támogatása	15 000
2. Építészeti nívódíj	2 000
3. Egyéb városüzemeltetési feladatok	12 634
1. BTG telephely bérleti díj támogatás	12 634
2. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	71 480
Köztisztasági feladatok	60 680
1. BTG Kft. támogatása - lerakói díj	34 680
2. BTG Kft-nél foglalkoztatott közmunkások és utcaseprők bértámogatása	26 000
Állatvédelemmel kapcsolatos feladatok	10 800
3. Állatvédő Egyesület működési és feladatellátási támogatása	10 800
3. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	13 200
Közrendvédelmi feladatok	2 200
1. Rendőrségi közalkalmazotti státusz bértámogatása	2 200
Közbiztonsági feladatok	11 000
2. Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatás	5 000
3. Polgárőrség támogatása	6 000
4. Igazgatási feladatok kiadásai	28 400
Kisebbségi önkormányzatok feladatai	400
1. Kisebbségi önkormányzatok által nyújtott támogatás	400
Bizottságok, polgármester keret	28 000
1. Közoktatási és Művelődési Bizottság	3 000
2. Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság	3 000
3. Pénzügyi Bizottság	3 000
4. Szociális és Egészségügyi Bizottság	3 000
5. Környezetvédelmi Bizottság	2 000
6. Ügyrendi Bizottság	2 000
7. Integrációs és Vállalkozásfejlesztési Bizottság	2 000
8. Közbiztonsági Bizottság	2 000
9. Kamaraerdei Részönkormányzat	5 000
10. Polgármester kerete	3 000

5. Közoktatási, közművelődési és sport feladatok kiadásai	335 912
Közoktatási, közművelődési támogatások, átadott pénzeszközök	155 996
1. Nem önkormányzati intézmények támogatása (budaörsi pótlék, nyelvtudási pótlék, gyermekélelmezés rezsiköltsége)	35 096
2. Régészeti kiállítás szakmai működési támogatása	6 800
3. Csiki Pihenőkert szakmai működési támogatása	6 800
4. Budaörsi Tanoda támogatása	10 000
5. Budaörsi TV támogatása	28 500
6. Jazz fesztivál megrendezés támogatása	500
7. CARITAS Alapítvány támogatása	800
8. Pro Musica támogatása	5 000
9. Lyra Dalkör támogatása	3 000
10. Gypük Népe Alapítvány (Szélrózsa Néptánc Egyesület) támogatása	2 500
11. Ifjúsági Klub támogatása	11 000
12. Széll Kulturális Helyi Néptánc Egyesület támogatása	2 500
13. Budaörsi Zeneiskola Fúvószenekar támogatása	2 000
14. Piros Rózsa Egyesület támogatása	1 500
15. Budaörsi Művészek Egyesülete támogatása	2 000
16. Társadalmi önszerveződések támogatásai	30 000
17. Környezetvédelmi táborok	8 000
Sportcélú támogatások, átadott pénzeszközök	139 400
1. Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás	32 000
2. BSC (szakosztályok működése) támogatása	77 000
3. BSC Labdarúgó Szakosztály NB II. pályakorszerűsítés támogatása	0
4. BDSE (diáksport) támogatása	30 000
5. Város-Háza SE támogatása	400
Egyéb közoktatási, közművelődési és sport feladatok	40 516
1. Feladatváltozásból adódó többlettámogatás	5 000
2. Intézményvezetők jutalmazása	8 316
3. Helyi kiadványok megjelentetése (könyv támogatás)	6 000
4. Önkormányzat saját ösztöndíj	0
5. Fesztivál program támogatása	7 200
6. Német nemzeti oktatás kiegészítő támogatás	14 000
6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	135 100
1. Alanyi jogú, rendszeres szociálpolitikai ellátások	4 000
1. Külön gondoskodást igénylő gyermekek támogatása	4 000
Egyedi elbírálású eseti szociálpolitikai ellátások	64 500
1. Első lakáshoz jutás szociális támogatása	4 500
2. Lakáscélú szociális támogatás	60 000
Átadott önkormányzati feladatok	37 600
1. Gyermekek (tankönyv) átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	1 600
2. Idősek otthona (Magyarországi Evangéliumi Testvérközösség) működési támogatása	20 000
3. Pszichátriai és szenvedélybetegek ellátása, helyettes szülői szolgálat, fogvatékkal élők ellátása (ellátási szerződés egyedi elbírálás alapján)	8 000
4. Családok átmeneti ellátása (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány)	3 000
5. Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	5 000
Támogatások átadott pénzeszközök	23 500
1. Idősek karácsonya	12 000
2. Oktatási pályázatok	11 500
Egyéb szociális és egészségügyi feladatok	5 500
1. Mammográfiái szűrővizsgálat	4 000
2. Egészségügyi és szociális alapellátásban dolgozók pontszerző továbbképzésére	500
3. Héra Alapítvány támogatása	1 000
Támogatások, átadott pénzeszközök összesen:	783 726

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett bevételei

eFt-ban

Intézmény	Támogatások				Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás- értékű bevétel	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
	helyi önkormány- zati	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	251 232	126 565	34 894	1 792	414 483	25 000	1 100	2 800	5 500	34 400	0	0	448 883
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	262 859	106 280	29 206	10 972	409 317	22 000	4 000	9 000	5 000	40 000	0	0	449 317
-Herman Ottó Általános Iskola	232 055	106 280	29 206	772	368 313	22 000	4 000	9 000	5 000	40 000	0	0	408 313
-Logopédiai Intézet	30 804	0	0	10 200	41 004	0	0	0	0	0	0	0	41 004
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola.	285 777	117 319	31 674	702	435 472	42 000	14 000	6 000	10 000	72 000	0	0	507 472
Kesjár Csaba Általános Iskola	230 140	69 338	19 213	1 512	320 203	19 390	0	3 000	120	22 510			342 713
Leopold Mozart Zeneiskola	87 560	0	31 394	211	119 165	4 840	0	260	100	5 200	0	0	124 365
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	312 076	14 241	143 860	597	470 774	10 500	5 000	8 500	10 400	34 400	0	2 500	507 674
GESZ	874 763	272 640	95 009	11 987	1 254 399	89 767	3 227	350	18 681	112 025	41 871	0	1 408 295
Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	61 724	0	0	0	61 724	1 000	0	0	45	1045	0	0	62 769
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	71 732	0	0	0	71 732	0	3 000	3 000	100	6 100	0	0	77 832
-Jókai Mór Művelődési Ház	61 162	0	0	0	61 162	0	2 850	2 850	100	5 800	0	0	66 962
-Közösségi Ház	10 570	0	0	0	10 570	0	150	150	0	300	0	0	10 870
Budaörsi Játékszín	88 231	0	59 900	0	148 131	0	55 000	0	11 581	66 581	0	0	214 712
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	42 411	0	0	0	42 411	0	0	0	0	0	0	0	42 411
ÖSSZESEN:	2 568 505	706 383	445 150	27 773	3 747 811	214 497	85 327	32 910	61 527	394 261	41 871	2 500	4 186 443

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények bevételei

eFt-ban

Intézmény	Támogatások				Támogatás összesen	Működési bevételek				Működési bevételek összesen	Támogatás-értékű bevétel	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen
	helyi önkormány-zati	Normatíva szerinti		normatív kötött felh.		Intézmény ellátási díja	Alaptev. körében végzett szolg. bev.	Bérbeadás bevétele	Egyéb sajátos bevételek				
		80 % önkormányzati forrás	20 % állami tám.										
Egyesített Bölcsőde	175 182	46 948	13 177	432	235 739	14 517	2 042	0	3 312	19 871	0	0	255 610
- Pitypang Bölcsőde	87 504	20 212	6 493	216	114 425	6 576	780	0	1 471	8 827	0	0	123 252
- Százszorszép Bölcsőde	87 678	26 736	6 684	216	121 314	7 941	1 262	0	1 841	11 044	0	0	132 358
Csicsergő Óvoda	47 985	35 035	8 760	152	91 932	9 025	0	0	1 805	10 830	0	0	102 762
Vackor Óvoda	57 107	28 477	7 119	152	92 855	7 526	0	0	1 505	9 031	0	0	101 886
Mákszem Óvoda	66 861	37 002	9 251	187	113 301	10 693	0	0	2 139	12 832	0	0	126 133
Csillagfűrt Óvoda	55 678	34 785	8 696	152	99 311	9 740	0	0	1 948	11 688	0	0	110 999
Kamaraerdei Óvoda	61 499	17 830	4 457	105	83 891	5 920	0	0	1 184	7 104	0	0	90 995
Farkasréti Pagony Óvoda	56 606	27 954	6 989	140	91 689	7 082	0	0	1 416	8 498	0	0	100 187
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	60 219	25 970	6 493	152	92 834	6 767	0	0	1 343	8 110	0	0	100 944
Nevelési Tanácsadó	51 641	0	0	10 317	61 958	0	0	0	0	0	0	0	61 958
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	84 619	533	25 540	198	110 890	0	0	0	0	0	0	0	110 890
- Családsegítés	39 183	0	12 703	0	51 886	0	0	0	0	0	0	0	51 886
- Gyermekjóléti szolgálat	23 736	0	12 703	0	36 439	0	0	0	0	0	0	0	36 439
- Támogató szolgálat	21 700	533	134	198	22 565	0	0	0	0	0	0	0	22 565
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	65 052	18 106	4 527	0	87 685	18 497	1 185	0	3 829	23 511	0	0	111 196
- Idősek Napközi Otthona	24 415	2 640	660	0	27 715	2 300	248	0	510	3 058	0	0	30 773
- Szociális Étkeztetés	290	10 573	2 644	0	13 507	14 577	397	0	2 995	17 969	0	0	31 476
- Házi segítségnyújtás	12 172	1 064	266	0	13 502	0	540	0	0	540	0	0	14 042
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	8 198	1 224	306	0	9 728	0	0	0	0	0	0	0	9 728
- Fejlesztő Napközi	19 977	2 605	651	0	23 233	1 620	0	0	324	1 944	0	0	25 177
Polgárok Háza	22 089	0	0	0	22 089	0	0	350	0	350	0	0	22 439
Védőnői Szolgálat	4 644	0	0	0	4 644	0	0	0	0	0	41 871	0	46 515
Régészeti kiállítás	1 608	0	0	0	1 608	0	0	0	0	0	0	0	1 608
GESZ szervezete	63 973	0	0	0	63 973	0	0	0	200	200	0	0	64 173
ÖSSZESEN:	874 763	272 640	95 009	11 987	1 254 399	89 767	3 227	350	18 681	112 025	41 871	0	1 408 295

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
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	
1. számú Általános Iskola	270 841	82 538	77 951	11 418	442 748	6 135	0	448 883
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	245 961	75 282	114 347	9 477	445 067	4 250	0	449 317
-Herman Ottó Ált.Iskola	216 216	65 938	112 782	9 477	404 413	3 900	0	408 313
-Logopédiai Intézet	29 745	9 344	1 565	0	40 654	350	0	41 004
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	284 775	87 679	125 949	8 851	507 254	218	0	507 472
Kesjár Csaba Általános Iskola	212 423	66 084	54 285	6 619	339 411	3 302	0	342 713
Leopold Mozart Zeneiskola	80 091	24 500	5 593	1 181	111 365	13 000	0	124 365
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	284 827	88 240	124 525	5 082	502 674	5 000	0	507 674
GESZ	836 047	255 785	289 878	21 275	1 402 985	5 310	0	1 408 295
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	34 908	10 823	15 857	0	61 588	1 181	0	62 769
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	39 681	13 618	24 533	0	77 832	0	0	77 832
-Jókai Mór Művelődési Központ	33 241	11 710	22 011	0	66 962	0	0	66 962
-Közösségi Ház	6 440	1 908	2 522	0	10 870	0	0	10 870
Budaörsi Játékszín	54 103	16 138	144 111	0	214 352	360	0	214 712
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	24 326	7 685	9 900	0	41 911	500	0	42 411
Összesen:	2 367 983	728 372	986 929	63 903	4 147 187	39 256	0	4 186 443

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett személyi juttatásai

eFt-ban

Intézmény	Személyi juttatások						Összesen
	Rendszeres személyi juttatások	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	Költségtérítések és hozzájárulások	Szociális és különféle nem rendszeres juttatások	Külső személyi juttatások	
1. számú Általános Iskola	208 203	29 944	5 734	18 060	1 300	7 600	270 841
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	187 086	25 138	9 480	17 564	1 401	5 292	245 961
-Herman Ottó Ált.Iskola	162 816	22 504	8 525	15 829	1 250	5 292	216 216
-Logopédiai Intézet	24 270	2 634	955	1 735	151	0	29 745
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	209 701	40 047	10 781	20 303	807	3 136	284 775
Kesjár Csaba Általános Iskola	162 056	25 712	7 764	14 830	947	1 114	212 423
Leopold Mozart Zeneiskola	55 817	7 216	1 617	4 558	198	10 685	80 091
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	187 106	40 260	9 864	11 146	1 028	35 423	284 827
GESZ	634 783	71 948	26 977	73 158	3 250	25 931	836 047
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	26 807	3 661	895	2 883	62	600	34 908
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	26 338	4 516	504	3 747	170	4 406	39 681
-Jókai Mór Művelődési Ház	21 554	4 007	432	3 203	170	3 875	33 241
-Közösségi Ház	4 784	509	72	544	0	531	6 440
Budaörsi Játékszín	33 580	2 819	324	3 844	0	13 536	54 103
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	16 339	2 262	767	1 185	41	3 732	24 326
Összesen:	1 747 816	253 523	74 707	171 278	9 204	111 455	2 367 983

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett munkaadói járulékai

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom- biztosítási járulék	Munkaadói járulék	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
1. számú Általános Iskola	71 057	9 110	1 771	600	82 538
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	66 371	6 805	1 475	631	75 282
- <i>Herman Ottó Ált. Iskola</i>	<i>58 022</i>	<i>6 116</i>	<i>1 241</i>	<i>559</i>	<i>65 938</i>
- <i>Logopédiai Intézet</i>	<i>8 349</i>	<i>689</i>	<i>234</i>	<i>72</i>	<i>9 344</i>
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	75 535	7 891	2 111	2 142	87 679
Kesjár Csaba Általános Iskola	57 719	6 194	1 589	582	66 084
Leopold Mozart Zeneiskola	21 609	2 083	808	0	24 500
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	78 256	8 007	1 686	291	88 240
GESZ	223 529	23 096	6 852	2 308	255 785
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	9 294	975	282	272	10 823
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen	11 530	1 193	381	514	13 618
- <i>Jókai Mór Művelődési Ház</i>	<i>9 860</i>	<i>1 001</i>	<i>335</i>	<i>514</i>	<i>11 710</i>
- <i>Közösségi Ház</i>	<i>1 670</i>	<i>192</i>	<i>46</i>	<i>0</i>	<i>1 908</i>
Budaörsi Játékszín	14 628	1 100	410	0	16 138
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	6 684	581	281	139	7 685
Összesen:	636 212	67 035	17 646	7 479	728 372

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények tervezett dologi kiadásai

eFt-ban

Intézmény	Dologi kiadások					Összesen
	Közüzem kiadások	Karbantartások	Étkeztetés	Kötelező taneszköz pótlása	Egyéb dologi kiadások	
1. számú Általános Iskola	11 300	5 000	38 000	1 200	22 451	77 951
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:	33 203	8 223	31 511	1 940	39 470	114 347
-Herman Ottó Ált. Iskola	33 057	8 077	31 511	1 940	38 197	112 782
-Logopédiai Intézet	146	146	0	0	1 273	1 565
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Ált. Isk.	23 930	8 245	52 380	1 685	39 709	125 949
Kesjár Csaba Általános Iskola	11 165	4 650	16 862	968	20 640	54 285
Leopold Mozart Zeneiskola	0	679	0	0	4 914	5 593
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	34 217	5 335	22 418	1 455	61 100	124 525
GESZ	49 120	21 499	101 992	11 530	105 737	289 878
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	3 375	1 700	0	0	10 782	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
Budaörsi Játékszín	3 480	400	0	0	140 231	144 111
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	1 705	500	0	0	7 695	9 900
Összesen:	179 125	64 282	263 163	18 778	461 581	986 929

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. 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 Bölcsődei Intézmények	157 342	48 593	45 377	1 998	253 310	2 300	0	255 610
- <i>Pitypang Bölcsőde</i>	79 350	23 846	18 050	1 006	122 252	1 000	0	123 252
- <i>Százszorszép Bölcsőde</i>	77 992	24 747	27 327	992	131 058	1 300	0	132 358
Csicsergő Óvoda	62 131	18 896	19 786	1 549	102 362	400	0	102 762
Vackor Óvoda	61 458	19 170	19 354	1 634	101 616	270	0	101 886
Mákszem Óvoda	73 688	22 862	27 475	1 258	125 283	850		126 133
Csillagfűrt Óvoda	62 129	19 071	28 158	1 331	110 689	310	0	110 999
Kamaraerdei Óvoda	53 207	15 542	21 128	828	90 705	290	0	90 995
Farkasréti Pagony Óvoda	56 377	17 027	25 459	1 324	100 187	0	0	100 187
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	60 242	18 651	20 901	1 000	100 794	150	0	100 944
Nevelési Tanácsadó	44 690	13 745	3 273	0	61 708	250	0	61 958
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	72 519	22 266	16 105	0	110 890	0	0	110 890
- <i>Családsegítő Szolgálat</i>	35 125	11 035	5 726	0	51 886	0	0	51 886
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	24 268	7 256	4 915	0	36 439	0	0	36 439
- <i>Támogató szolgálat</i>	13 126	3 975	5 464	0	22 565	0	0	22 565
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	44 622	13 244	42 487	10 353	110 706	490	0	111 196
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	13 954	4 180	10 656	1 493	30 283	490	0	30 773
- <i>Szociális étkeztetés</i>	1 553	258	20 805	8 860	31 476	0	0	31 476
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	10 630	3 234	178	0	14 042	0	0	14 042
- <i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	4 021	1 199	4 508	0	9 728	0	0	9 728
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	14 464	4 373	6 340	0	25 177	0	0	25 177
Polgárok Háza	13 809	4 236	4 394	0	22 439	0	0	22 439
Védőnői Szolgálat	34 951	10 485	1 079	0	46 515	0	0	46 515
Régészeti kiállítás	0	0	1 608	0	1 608	0	0	1 608
GESZ	38 882	11 997	13 294	0	64 173	0	0	64 173
GESZ és intézményei összesen:	836 047	255 785	289 878	21 275	1 402 985	5 310	0	1 408 295

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. 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	Költségtérítések és hozzájárulások	Szociális és különféle nem rendszeres juttatások	Külső személyi juttatások	
Egyesített Bölcsőde	119 791	11 175	7 503	16 083	704	2 086	157 342
- <i>Pitypang Bölcsőde</i>	61 893	5 548	2 794	8 451	414	250	79 350
- <i>Százszorszép Bölcsőde</i>	57 898	5 627	4 709	7 632	290	1 836	77 992
Csicsergő Óvoda	46 764	5 576	1 602	5 437	269	2 483	62 131
Vackor Óvoda	47 265	5 377	2 670	5 248	248	650	61 458
Mákszem Óvoda	57 935	6 177	2 110	5 925	455	1 086	73 688
Csillagfűrt Óvoda	47 432	5 594	1 580	5 485	145	1 893	62 129
Kamaraerdei Óvoda	37 828	7 147	1 168	4 451	124	2 489	53 207
Farkasréti Pagony Óvoda	41 522	5 369	1 639	5 051	455	2 341	56 377
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	47 583	5 095	1 983	4 948	248	385	60 242
Nevelési Tanácsadó	32 404	3 994	1 876	2 912	124	3 380	44 690
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	58 221	4 859	999	5 955	145	2 340	72 519
- <i>Családsegítő szolgálat</i>	29 107	2 316	454	2 565	83	600	35 125
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	18 690	1 478	363	2 235	62	1 440	24 268
- <i>Támogató szolgálat</i>	10 424	1 065	182	1 155	0	300	13 126
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	30 210	3 754	2 214	4 621	63	3 760	44 622
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	10796	1534	208	1395	21	0	13 954
- <i>Szociális étkeztetés</i>	1121	90	36	306	0	0	1 553
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	7052	564	182	1392	0	1440	10 630
- <i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	1689	774	45	252	21	1240	4 021
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	9552	792	1743	1276	21	1080	14 464
Polgárok Háza	9 726	1 836	108	1 398	21	720	13 809
Védőnői Szolgálat	27 881	2 614	1 028	3 262	166	0	34 951
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0	0	0
GESZ	30 221	3 381	497	2 382	83	2 318	38 882
GESZ és intézményei összesen:	634 783	71 948	26 977	73 158	3 250	25 931	836 047

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
GESZ-hez tartozó, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények
tervezett munkaadói járuléakai

eFt-ban

Intézmény	Munkaadókat terhelő járulékok				Összesen
	Társadalom-biztosítási járulék	Munkaadói Járulék	Egészségbiztosítási hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás	
Egyesített Bölcsőde	42 219	4 370	1 627	377	48 593
- <i>Pitypang Bölcsőde</i>	20 836	2 157	790	63	23 846
- <i>Százszorszép Bölcsőde</i>	21 383	2 213	837	314	24 747
Csicsergő Óvoda	16 638	1 721	527	10	18 896
Vackor Óvoda	16 742	1 720	491	217	19 170
Mákszem Óvoda	19 768	2 026	626	442	22 862
Csillagfűrt Óvoda	16 695	1 727	538	111	19 071
Kamaraerdei Óvoda	13 804	1 367	351	20	15 542
Farkasréti Pagony Óvoda	14 884	1 540	479	124	17 027
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	16 204	1 680	480	287	18 651
Nevelési Tanácsadó	12 215	1 263	257	10	13 745
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	19 267	2 076	516	407	22 266
- <i>Családsegítő szolgálat</i>	9 525	988	246	276	11 035
- <i>Gyermekjóléti szolgálat</i>	6 224	725	176	131	7 256
- <i>Támogató szolgálat</i>	3 518	363	94	0	3 975
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	11 576	1 175	316	177	13 244
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	3702	384	94	0	4 180
- <i>Szociális étkeztetés</i>	256	2	0	0	258
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	2685	278	94	177	3 234
- <i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	1065	111	23	0	1 199
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	3868	400	105	0	4 373
Polgárok Háza	3 722	385	129	0	4 236
Védőnői Szolgálat	9 134	944	281	126	10 485
Régészeti kiállítás	0	0	0	0	0
GESZ	10 661	1 102	234	0	11 997
GESZ és intézményei összesen:	223 529	23 096	6 852	2 308	255 785

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

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 Bölcsöde	10 523	5 833	12 971	0	16 050	45 377
- <i>Pitypang Bölcsöde</i>	3 253	2 500	5 777	0	6 520	18 050
- <i>Százszorszép Bölcsöde</i>	7 270	3 333	7 194	0	9 530	27 327
Csicsergő Óvoda	2 918	1 488	8 872	1 012	5 496	19 786
Vackor Óvoda	3 715	697	10 117	775	4 050	19 354
Mákszem Óvoda	4 745	1 167	11 921	1 838	7 804	27 475
Csillagfürt Óvoda	5 965	1 670	12 523	1 170	6 830	28 158
Kamaraerdei Óvoda	1 943	1 850	8 140	1 695	7 500	21 128
Farkasréti Pagony Óvoda	2 905	1 200	10 386	4 125	6 843	25 459
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	4 379	1 250	8 586	715	5 971	20 901
Nevelési Tanácsadó	586	126	0	200	2 361	3 273
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	4 271	2 104	0	0	9 730	16 105
- <i>Családsegítő Szolgálat</i>	1 417	917	0	0	3 392	5 726
- <i>Gyermekjóléti Szolgálat</i>	1 770	354	0	0	2 791	4 915
- <i>Támogató Szolgálat</i>	1 084	833	0	0	3 547	5 464
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	2 283	2 456	18 476	0	19 272	42 487
- <i>Idősek Napközi Otthona</i>	1298	1856	2464	0	5038	10 656
- <i>Szociális étkeztetés</i>	0	0	14550	0	6255	20 805
- <i>Házi segítségnyújtás</i>	0	0	0	0	178	178
- <i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	200	0	0	0	4308	4 508
- <i>Fejlesztő Napközi</i>	785	600	1462	0	3493	6 340
Polgárok Háza	1936	882	0	0	1576	4 394
Védőnői Szolgálat	30	0	0	0	1049	1 079
Régészeti kiállítás	1288	0	0	0	320	1 608
GESZ	1633	776	0	0	10885	13 294
GESZ és intézményei összesen:	49 120	21 499	101 992	11 530	105 737	289 878

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Budaörs város kisebbségi/nemzetiségi 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	6 809	555	6 254	6 809	0	0	6 309	0	500
Német Nemzetiségi Önkormányzat	21 148	555	20 593	21 148	2 400	800	12 948	0	5 000
Örmény Nemzetiségi Önkormányzat	5 565	555	5 010	5 565	0	0	4 715	400	450
Roma Kisebbségi Önkormányzat	4 699	555	4 144	4 699	720	280	3 699	0	0
Román Kisebbségi Önkormányzat	3 948	555	3 393	3 948	1 950	587	1 411	0	0
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	5 750	555	5 195	5 750	0	0	5 750	0	0
Kisebbségi/Nemzetiségi Önkormányzatok összesen	47 919	3 330	44 589	47 919	5 070	1 667	34 832	400	5 950
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény *	42 411	0	42 411	42 411	24 326	7 685	9 900	0	500
Mindösszesen	90 330	3 330	87 000	90 330	29 396	9 352	44 732	400	6 450

*BNNÖ fenntartásában

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Összevont költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés	Kiadások
1.	Intézményi működési bevételek	780 783	1. Működési kiadások	
2.	Sajátos működési bevételek	10 224 782	Személyi juttatások	3 529 513
3.	Egyéb sajátos folyó bevételek	13 570	Munkaadókat terhelő járulékok	1 076 065
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	369 192	Dologi kiadások	3 684 698
5.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások	1 697 283	Ellátottak juttatásai	63 903
6.	Támogatásértékű bevétel	133 000	Működési kiadások összesen:	8 354 179
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	109 727	2. Támogatások, átadott pénzeszközök	783 726
8.	Tartósan adott kölcsönök visszatérülése	73 633	3. Felhalmozási kiadások	5 323 973
9.	Pénzmaradvány	1 228 255	4. Tartalék előirányzatok	1 231 582
Költségvetési bevételek összesen:		14 630 225	Költségvetési kiadások összesen:	15 693 460
10.	Finanszírozási bevételek (Fejlesztési hitel)	1 396 797	5. Finanszírozási kiadások	333 562
Város bevételek összesen:		16 027 022	Város kiadások összesen:	16 027 022

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYAZT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

eFt-ban

Megnevezés	2008.évre	2009.évre	2010.évre
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Működési célú bevételek			
Intézmény működési bevételek	780 783	850 000	850 000
Önkormányzat sajátos működési bevételei	10 023 570	10 100 000	10 000 000
Önkormányzat költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	1 912 065	1 955 000	1 895 000
Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	0	0	0
Támogatásértékű működési bevétel	56 063	50 000	50 000
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	36 070	1 000	1 000
Rövid lejáratú hitel	0	0	0
Rövid lejáratú értékpapír értékesítése, kibocsátása	0	0	0
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 228 255	0	0
Működési célú bevételek összesen:	14 036 806	12 956 000	12 796 000
Működési célú kiadások			
Személyi juttatások	3 529 513	3 530 000	3 643 500
Munkaadókat terhelő járulékok	1 076 065	1 080 000	1 134 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	3 422 748	4 100 000	4 185 000
Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átadás áht-on kiv.egyéb támogatás	598 726	620 000	651 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	63 903	70 000	73 000
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	394 377	30 000	30 000
Működési célú kiadások összesen:	9 085 332	9 430 000	9 716 500
II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Felhalmozási célú bevételek			
Önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei	369 192	400 000	100 000
Fejlesztési célú támogatások	76 937	20 000	50 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	109 727	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	37 563	29 500	29 500
Hosszú lejáratú hitel	1 396 797	0	0
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	0	0	0
Felhalm.célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 990 216	484 500	214 500
Felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	4 963 306	2 650 500	2 000 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	360 667	500 000	500 000
Értékesített tárgyi eszközök, immat.javak utáni áfa befizetés	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	165 000	100 000	100 000
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	20 000	84 500	20 000
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	333 562	325 500	335 600
Hosszú lejáratú hitel kamata	261 950	250 000	238 400
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	0	0	0
Tartalékok	837 205	100 000	100 000
Felhalmozási célú kiadások összesen:	6 941 690	4 010 500	3 294 000
Önkormányzat bevételei összesen:	16 027 022	13 440 500	13 010 500
Önkormányzat kiadásai összesen:	16 027 022	13 440 500	13 010 500

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Kisebbségi/Nemzetiségi önkormányzatok költségvetési mérlegei

Görög Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	0
2.	Önkormányzati támogatás	6 254	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	0
			3.	Dologi kiadások	6 309
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	500
Költségvetési bevételek összesen:		6 809	Költségvetési kiadások összesen:		6 809

Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	2 400
2.	Önkormányzati támogatás	20 593	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	800
			3.	Dologi kiadások	12 948
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	5 000
Költségvetési bevételek összesen:		21 148	Költségvetési kiadások összesen:		21 148

Örmény Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	0
2.	Önkormányzati támogatás	5 010	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	0
			3.	Dologi kiadások	4 715
			4.	Átadott pénzeszközök	400
			5.	Felhalmozási kiadások	450
Költségvetési bevételek összesen:		5 565	Költségvetési kiadások összesen:		5 565

Roma Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	720
2.	Önkormányzati támogatás	4 144	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	280
			3.	Dologi kiadások	3 699
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		4 699	Költségvetési kiadások összesen:		4 699

Román Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	1 950
2.	Önkormányzati támogatás	3 393	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	587
			3.	Dologi kiadások	1 411
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		3 948	Költségvetési kiadások összesen:		3 948

Ruszin Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás	555	1.	Személyi juttatások	0
2.	Önkormányzati támogatás	5 195	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	0
			3.	Dologi kiadások	5 750
			4.	Átadott pénzeszközök	0
			5.	Felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen:		5 750	Költségvetési kiadások összesen:		5 750

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önállóan és részben önállóan gazdálkodó

kötségvetési intézmények létszámkerete

adatok fő-ben

Intézmény megnevezése	Engedélyezett létszám (státusz)	2008. január 1-jei tényleges nyitólétszám		2008. január 1-jei munkajogi nyitólétszám
		Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	
1.számú Általános Iskola	87,30	81,00	5,00	89,00
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet	82,00	73,00	8,00	87,00
- Általános iskola	72,00	65,00	5,00	75,00
- Logopédiai Intézet	10,00	8,00	3,00	12,00
Bleyer J. Általános Iskola	92,40	88,00	8,00	101,00
Kesjár Cs. Általános Iskola	63,90	54,00	16,00	74,00
Illyés Gy. Gimnázium	73,30	58,00	16,00	76,00
Leopold Mozart Zeneiskola	23,00	12,00	20,00	36,00
GESZ és Intézményei				
Egyesített Bölcsőde	69,50	66,00	1,00	75,00
- Pitypang Bölcsőde	33,50	32,00	0,00	35,00
- Százszorszép Bölcsőde	36,00	34,00	1,00	40,00
Csicsergő Óvoda	22,75	21,00	1,00	25,00
Vackor Óvoda	22,00	21,00	1,00	23,00
Mákszem Óvoda	27,25	23,00	8,00	34,00
Csillagfűrt Óvoda	23,00	23,00	0,00	24,00
Kamaraerdei Óvoda	17,00	17,00	0,00	17,00
Farkasréti Pagony Óvoda	20,25	18,00	3,00	22,00
Zippel-Zappel Német Nemz. Óvoda	19,75	18,00	3,00	24,00
Nevelési Tanácsadó	12,00	11,00	3,00	14,00
"Esély" Szociális és Gyermekjóléti szolgálat	21,00	20,00	2,00	22,00
- Családsegítő Szolgálat	9,50	9,00	1,00	10,00
- Gyermekjóléti szolgálat	7,50	7,00	1,00	8,00
- Támogató szolgálat	4,00	4,00	0,00	4,00
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	15,00	12,00	5,00	17,00
- Idősek Napközi Otthona	4,75	4,00	1,00	5,00
- Szociális étkezők	0,75	0,00	1,00	1,00
- Házi segítségnyújtás	4,00	4,00	0,00	4,00
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1,00	1,00	0,00	1,00
- Fejlesztő Napközi	4,50	3,00	3,00	6,00
Polgárok Háza	6,00	4,00	2,00	6,00
Védőnői Szolgálat	12,00	10,00	0,00	12,00
Régészeti kiállítás	0,00	0,00	0,00	0,00
GESZ	10,50	9,00	0,00	9,00
GESZ és intézményei összesen:	298,00	273,00	29,00	324,00
Jókai Mór Művelődési Központ	13,50	11,00	2,00	13,00
Budaörsi Játékszín	14,00	13,00	2,00	15,00
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	12,00	11,00	2,00	13,00
Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény	6,00	6,00	0,00	6,00
Polgármesteri Hivatal	178,00	177,00	1,00	186,00
Összesen:	943,40	857,00	109,00	1 020,00

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek

e Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2008 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2008.	2009.	2010.	2011. után	
	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		1 182 389	580 512	578 063	555 231	4 376 015	7 272 210
1.	Ingatlanvásárlási hitel (Hosszúréti patak melletti terület)	2003.	521 062	102 600	0	0	0	623 662
2.	Víziközmű társulati hitel	2005.	103 709	23 362	22 562	23 472	44 296	217 401
3.	Városháza bővítése hitel	2005.	438 915	312 400	313 701	299 405	1 488 587	2 853 008
4.	Beruházási hitel	2006.	118 703	142 150	241 800	232 354	2 843 132	3 578 139
	Beruházás célonként		1 180 000	2 326 000	2 592 968	40 000	0	6 138 968
1.	Budaörs 08315, 083/6 és 086 hrsz ingatlanegyüttes vétele	2006.	200 000	30 000	30 000	40 000		300 000
2.	Uszoda létesítése	2007.	980 000	1 296 000	962 968		0	3 238 968
3.	Hársfa u.-i 24 tantermes iskola építése	2007.	0	1 000 000	1 600 000			2 600 000
	Felújítás feladatonként		0	0	0	0	0	0
	Egyéb feladatok		5 240	6 977	1 977	720	0	14 914
1.	Gálfi Béla Gyógyító Rehabilitációs Kht	2006.	240	720	720	720	0	2 400
2.	Magyar Máltai Szeretetszolgálattal kötött ellátási szerződés	2007.	5 000	5 000		0	0	10 000
3.	Integrált Kistérségi Egészségrendszer megvalósítása	2006.	0	1 257	1 257	0	0	2 514
	Összesen		2 367 629	2 913 489	3 173 008	595 951	4 376 015	13 426 092

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalásai és adósságszolgálati kötelezettségei

Társulásoknál kezesség vállalások

eFt-ban

Hitel típusa	Kezességvállalás összege	Kezességvállalás állománya 2008.01.01					
			2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	7 394	5 594	0				0
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	7 495	5 774	0				0
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	9 025	6 775	0				0
Hegyalja u. I. ütem vízközmű hitel	5 398	4 198	0				0
BTG Kft. Hitel	200 000	100 000	0	0	0	12 500	12 500
Összesen :	229 312	122 341	0	0	0	12 500	12 500

Az önkormányzat hitel és egyéb kötelezettségei

eFt-ban

Hitel típusa	Hitel összege	A hitel tőke állomány várható állománya 2008.01.01					
			2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Ingatlanvásárlások CIB Bank (Hosszúréti patak)	495 000	95 000	95 000	0	0	0	0
Városháza bővítési hitel	1 750 000	1 707 300	170 800	170 800	170 800	170 800	170 800
Megszűnt víziközmű társulati hitel	236 584	100 505	19 062	19 972	20 919	20 919	20 919
Hegyalja I. ütem víziközmű társulati hitel	29 312	22 342	0	0	0	0	0
Beruházási hitel	2 500 000	2 500 000	33 700	134 800	134 800	134 800	134 800
Összesen:	5 010 896	4 425 147	318 562	325 572	326 519	326 519	326 519
Saját váltó (Törökugrató Kft)	75 000	15 000	15 000	0	0	0	0
Ingatlanvásárlás (LM Magyarország)	130 000	100 000	30 000	30 000	40 000	0	0
Összesen:	5 215 896	4 540 147	363 562	355 572	366 519	326 519	326 519

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. 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	25 000
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. (BTT szoc. feladat)	69/2006. (III.24.) ÖKT határozat 327/2007.(XII.13.) 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. 8I.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.	Nádasdűlő buszvégállomás	Üzemeltetési megállapodás alapján	Ingyenes használatba adás
18.	Clementis u. 22. művész stúdió	Használati szerződés alapján.	Ingyenes használatba adás
19.	Petőfi S. u. 1. (BTT szoc.felad.)	327/2007.(XII.13.) ÖKT határozat	Térítés nélküli használatba adás
20.	Zichy major (Budaörsi Művészek Egyesülete)	346/2007. (XII.13.) ÖKT határozat	Ingatlan használati jogának átadása
21.	Ibolya u. 86.	349/2007.(XII.13.) ÖKT határozat	Térítésmentes használatba adás

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi Európai Unió támogatási programjai

eFt-ban

Megnevezés	Bevétel		Elbírálás alatt lévő pályázatok	Kiadások			
	Támogatást nyújtó megnevezése	Nyertes pályázatok támogatás összege		Korábbi években	Terv évben (pály. önerő össz.)	További években	Összesen
HOF-CEDE Onkormányzati intézményekhez tartozó járdák felújítása	Európai Bizottság, Európai Regionális Fejlesztési Alap	17 000			13 000	-	30 000
KMRFT-TEÚT-246/2007 Mátyás király u. felújítása	Európai Bizottság, ERFA	4 491			4 491	-	8 982
KMRFT-TEÚT-247/2007 Szivárvány u. felújítása	Európai Bizottság, ERFA	10 925			10 926		21 851
KMRFT-TEÚT-248/2007 Bányász u. felújítása	Európai Bizottság, ERFA	2 318			2 318		4 636
KMOP-2007. 2.4.1.-05/1.0 Kerékpárutak építése pályázat	Európai Unió, ERFA		120 000	30 000			150 000
Heimatmuseum felújítása	EGT-Norvég Finanszírozási Mechanizmus		191 675	34 081			225 756
Hulladékgazdálkodási központ létrehozása, szennyezést nem okozó tiszta technológiák alkalmazásával	EGT-Norvég Finanszírozási Mechanizmus		270 000	90 000			360 000
KMOP-2007-4.6.1. Közoktatási intézmények beruházásainak tám. Hársfa u.-i 24 tantermes iskola	EU-ERFA		500 000		1 000 000	1 100 000	2 600 000
KMOP-2007. 4.6.1. Közoktatási intézmények beruházásainak tám. Kamaraerdei Óvoda	EU-ERFA		74 192	8 244			82 436
KMOP-2007. 4.6.1. Közoktatási intézmények beruházásainak tám. Illyés Gyula Gimnázium és Szki.	EU-ERFA		450 000	50 000			500 000
Összesen		34 734	1 605 867	212 325	1 030 735	1 100 000	3 983 661

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatai

eFt

Megnevezés		kötelező feladat	önként vállalt feladat	egyéb	Összesen:
I - II. Működési kiadások - Támogatások					
1.	Városüzemeltetési feladatok kiadásai	630 940	459 334		1 090 274
1.	Közüvilágítás	113 000			113 000
2.	Helyi közutak és köztemető fenntartása	85 000			85 000
3.	Egészséges ivóvízellátás	5 000			5 000
4.	Lakásgazdálkodási feladatok	15 000			15 000
5.	Tömegközlekedés támogatása		212 000		212 000
6.	Panelprogram		150 000		150 000
2.	Környezetvédelmi feladatok	508 100	73 480		581 580
1.	Köztisztasági feladatok, parkok, közterületek fenntartása	508 100			508 100
2.	Környezetvédelmi támogatások (6. mell. 2. pont)		71 480		71 480
3.	Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	18 367	56 350		74 717
1.	Közterületi játszóterek őrzése, térfigyelő rendszer		23 500		23 500
2.	Rendőrségi férőhelyek támogatása		15 000		15 000
3.	Drogellenes program		4 650		4 650
4.	Közrendvédelmi támogatások (6. mell. 3. pont)		13 200		13 200
4.	Igazgatási feladatok kiadásai	2 347 284	118 042		2 465 326
1.	Helyi közigazgatási feladatok ellátása	2 347 284			2 347 284
2.	Igazgatási támogatások (6. mell. 4. pont)		28 400		28 400
5.	Közköztatási, közművelődés és sport feladatok kiadásai	2 693 810	1 325 698		4 019 508
6.	Szociális feladatok kiadásai	664 047	257 453		921 500
1.	Alanyi jogú rendszeres szociálpolitikai ellátások	24 500			24 500
2.	Egyedi elbírálású szociálpolitikai ellátások	148 819	133 000		281 819
3.	Átadott önkormányzati feladatok	1 600	36 000		37 600
4.	Háziorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
5.	Gyermek háziorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
6.	Fogorvosi ellátás (közvetlen tb finanszírozás)	0			0
7.	Védőnői szolgálat	46 515			46 515
8.	Házi segítségnyújtás	14 042			14 042
9.	Családsegítés	51 886			51 886
10.	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	9 728			9 728
11.	Támogató szolgáltatás	22 565			22 565
12.	Gyermekjóléti szolgáltatás,	36 439			36 439
13.	Gyermekek napközbeni ellátása (bölcsőde),	253 310			253 310
14.	Gyermekek átmeneti gondozása ("Fészek Egyesület")	1 600			1 600
15.	Idősek átmeneti elhelyezése (Mo-i Evangéliumi Testvérközösség)	20 000			20 000
16.	Pszichiátriai és szenvedélybetegek gondozása		8 000		8 000
17.	Hajléktalanok ellátása (éjjeli menedékhely, nappali melegező, utcai szociális munka (Magyar Máltai Szeretetszolgálat ellátási szerződés)		5 000		5 000
18.	Családok átmeneti otthona (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány ellátási szerződés).		3 000		3 000
I. - II. Működési kiadások és támogatások összesen (3. sz. melléklet 1. + 2. pontja) :		6 862 548	2 290 357	0	9 152 905

III. Felhalmozási kiadások összesen:		kötelező feladat	önként vállalt feladat	egyéb	Összesen:
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása					
	Összesen:	166 706	860 000		1 026 706
2. Beruházások					
2.1. Intézményi beruházások					
	1. tervezési költségek	50 000			50 000
	2. Uszoda-sportcsarnok építés		1 446 000		1 446 000
	Összesen:	1 370 200	1 663 400		3 033 600
2.2. Infrastrukturális beruházások					
1.	Elektromos beruházások	17 500			17 500
2.	Út- és járdaépítések	450 000			450 000
3.	Felsővízi vízelvezetés	130 000			130 000
4.	Zöldfelület fejlesztés	153 000			153 000
5.	Ivóvízhálózat fejlesztés	72 500			72 500
6.	Szennyvízhálózat fejlesztés	80 000			80 000
7.	Térfigyelő rendszer fejlesztése		0		0
	Összesen:	903 000	0		903 000
3. Felújítások					
3.1.	Intézményi felújítások	240 000			240 000
3.2.	Út-járadafelújítások	0			0
3.3.	Szennyvízcsatorna felújítás	120 667			120 667
	Összesen:	360 667	0		360 667
Felhalmozási kiadások összesen (5. melléklet):		2 800 573	2 523 400	0	5 323 973
Kötelező és önként vállalt feladatok mindösszesen (3. mell. 1+2+3. pontja):		9 663 121	4 813 757	0	14 476 878
Tartalék előirányzatok				1 231 582	1 231 582
Fianaszírozási kiadások				333 562	333 562
Önkormányzati feladatok mindösszesen (3. mell. 1+2+3+4.+5. pontja):		9 663 121	4 813 757	1 565 144	16 042 022

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi előirányzat felhasználási ütemterve

eFt-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Kiadások													
Személyi juttatások	255 471	346 207	245 814	150 898	257 345	262 555	278 322	285 352	286 888	282 071	428 936	449 653	3 529 513
Munkaadókat terhelő járulék	77 971	105 613	76 579	46 033	78 505	80 094	84 905	87 049	87 072	86 047	130 850	135 346	1 076 065
Dologi kiadások	205 490	210 052	234 517	123 740	234 442	373 707	363 168	340 730	359 082	454 688	321 998	463 084	3 684 698
Támogatások, átadott pénzeszközök	47 368	38 758	202 711	41 146	46 570	47 103	52 715	86 845	46 662	47 096	56 586	70 166	783 726
Ellátottak juttatásai	4 848	3 862	4 062	5 615	5 615	5 615	5 615	5 615	5 615	5 615	5 615	6 214	63 903
Folyó kiadás összesen:	591 149	704 492	763 683	367 432	622 476	769 074	784 725	805 591	785 319	875 518	943 985	1 124 462	9 137 905
Általános tartalék	0	0	9 342	11 727	0	0	0	0	7 388	10 422	0	0	38 879
Céltartalék	0	0	41 627	222 180	452 375	182 515	0	0	0	0	0	294 006	1 192 703
Felhalmozási kiadás	0	0	249 814	476 264	266 337	705 358	982 823	226 450	968 885	661 782	340 057	446 202	5 323 973
Adósságszolgálat	15 000		4 765			4 766			4 766			304 265	333 562
Kiadások összesen:	606 149	704 492	1 069 230	1 077 603	1 341 189	1 661 713	1 767 548	1 032 042	1 766 358	1 547 722	1 284 042	2 168 935	16 027 022
Bevételek													
Működési bevételek	33 145	114 424	19 729	39 457	23 675	27 620	27 620	19 948	20 467	37 393	20 703	15 913	400 092
Sajátos működési bevételek	0	52 367	2 109 041	585 844	60 018	478 240	0	121 952	4 108 085	738 881	272 597	1 697 757	10 224 782
Állami támogatások:													
Normatív állami támogatás	210 324	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	105 162	1 367 110
Normatív kötött felhasználású támogatás	1 909	2 038	1 909	4 401	2 039	1 909	1 909	6 005	1 939	1 939	2 069	1 939	30 003
Központosított előirányzat	512	256	256	256	256	256	256	256	256	256	256	256	3 330
Egyéb költségvetési támogatás	45 611	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	22 839	296 840
Állami támogatás összesen:	258 356	130 296	130 166	132 659	130 296	130 166	130 166	134 262	130 196	130 196	130 326	130 196	1 697 283
Támogatásértékű bevétel	4 768	9 716	4 770	4 768	19 201	10 953	4 768	6 953	4 768	6 825	4 768	8 874	91 129
Folyó bevételek összesen:	296 268	306 803	2 263 706	762 727	233 190	646 979	162 554	283 114	4 263 516	913 295	428 394	1 852 740	12 413 286
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936	107 227
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	6 136	73 633
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			123 064			123 064			123 064				369 192
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					1 228 255								1 228 255
Finanszírozási bevételek						800 000				596 797			1 396 797
Intézmények saját bevételei:	54 828	54 828	54 828	54 828	0	0	0	0	54 828	54 828	54 828	54 835	438 632
Bevételek összesen:	366 168	376 703	2 456 670	832 627	1 476 517	1 585 114	177 625	298 186	4 456 480	1 579 992	498 294	1 922 647	16 027 022
Bevétel többlet (+):			1 387 439						2 690 122				4 077 561
Kiadási többlet (-):	-239 981	-327 789		-244 976	135 328	-76 599	-1 589 923	-733 856		32 270	-785 748	-246 288	-4 077 561

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata ezer Ft-ban: 16 027 022

**Független könyvvizsgálói jelentés Budaörs Város Önkormányzat 2008. évi
költségvetéséről szóló rendelettervezet felülvizsgálatáról**

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@t-online.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Budaörs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére
az Önkormányzat 2008. évi
kölségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról**

Elvégeztük a **Budaörs Városi Önkormányzat 2008. február 1-i** keltezéssel a Képviselő-testület 2008. február 15-i ülésére előterjesztett költségvetési rendeletervezetének, - amelyben a **bevételek tervezett összege 13.340.435 eFt, a kiadások tervezett összege 16.321.513 eFt**, a hitelt képező fejlesztési célú hitel tervezett összege 2.981.078 eFt - vizsgálatát. A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendeletervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendeletervezet véleményezésére terjed ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendeletervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendeletervezet 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 2008. évi költségvetési rendeletervezetének 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 rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kaposvár, 2008. február 7.

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

Nyilvántartásba-vételi szám: 001619

Szita László
okleveles könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: T 001504

SZITA ÉS TÁRSAI
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és
Szolgáltató KFT.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
Adószám: 14157267-2-14
Banks: 10819002-10061012-62070022

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@t-online.hu

KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

**Budaörs Városi Önkormányzat 2008. évi
költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról**

2008. február 7.

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@t-online.hu

KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

Budaörs Városi Önkormányzat 2008. évi kötségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

I.

Budaörs Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről készült előterjesztést és rendeletervezetet a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felülvizsgáltuk.

A felülvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- a rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel-e,
- a költségvetés tervezett előirányzatai a valós adatokat tartalmazzák-e,
- az önkormányzat pénzügyi helyzetét milyen tényezők befolyásolták,
- a költségvetés egyensúlya hogyan biztosítható,
- a költségvetési koncepcióban meghatározott feladatok hogyan érvényesültek.

A rendelkezésünkre bocsátott rendeletervezet szerint a könyvvizsgálói véleményünket

- a jogszabályoknak megfelelő követelmények értékelése,
- a rendeletervezet szerkezetének ellenőrzése,
- az adatállomány valódiságának felülvizsgálata,
- a szöveges előterjesztés felülvizsgálata,
- a rendeletervezet normaszövegének értékelése, illetve
- elemzések, és értékelések

alapján alakítottuk ki.

A felülvizsgálat alkalmával a tervezés eljárási rendjét, a tervezéshez kapcsolódó adatállomány összetételét, és annak valóságát is áttekintettük.

A tervezett feladatokat célszerűségi, hatékonysági és gazdaságossági szempontból nem értékeltük, mivel azok a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvényben meghatározottak szerint nem képezik a könyvvizsgálat feladatát.

A felülvizsgálatot Szita László bejegyzett könyvvizsgáló (szakértői szám: 001504) és ifj. Szita László bejegyzett könyvvizsgáló (szakértői szám: 006223) végezte.

II.

1. A rendelettervezet jogszabályi megfelelése

A költségvetési rendelet megállapítását és a költségvetés végrehajtásának szabályait az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény, a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény, az államháztartás működési rendjét szabályozó, többször módosított 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet, valamint a városi önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata állapítja meg.

Az előbbi jogszabályok végrehajtását, értékelve megállapítottuk, hogy:

- a tervezés első szakaszában a költségvetési koncepciót, a 2007. évi gazdálkodás I-III. negyedéves helyzetéről készült tájékoztatót a képviselőtestület határidőben jóváhagyta,
- a tervezés második szakaszában, a rendelettervezet összeállításakor
 - a költségvetési koncepcióban meghatározott feladatokat,
 - az önkormányzat által vállalt kötelezettségeket,
 - a bizottságok határozatait,
 - az intézmények javaslatait,
 - a kisebbségi önkormányzatok határozatait

figyelembe vették.

A rendelettervezetet az intézményekkel egyeztették.

Az önkormányzat polgármestere a rendeletervezetet az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 71. § (1) bekezdésében előírt határidő, 2008. február 15. előtt terjesztette a képviselőtestület elé.

A rendeletervezet a kisebbségi önkormányzatok költségvetését tartalmazza.

2. A költségvetés szerkezete, összetétele

Az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény és az államháztartás működési rendjét szabályozó, többször módosított 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet szerint a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

- az önkormányzat és az önállóan, illetve részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bevételeit forrásonként – a pénzügyminiszter elemi költségvetés összeállítására vonatkozó tájékoztatójában rögzített főbb jogcím – csoportonkénti részletezettségben,
- a működési, fenntartási előirányzatokat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként, intézményen belül a kiemelt előirányzatokként részletezve,
- a felújítási előirányzatokat célonként,
- a felhalmozási kiadásokat feladatonként,
- a Polgármesteri Hivatal költségvetését feladatonként, valamint külön tételben
 - az általános és
 - céltartalékot.
- az éves létszámkeretet önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként,
- a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban,
- a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel mérlegszerűen egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban,
- elkülönítetten is a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését,
- az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről előirányzati felhasználási ütemtervet,

- elkülönítetten az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat.

Az államháztartásról szóló törvény 118 §-a szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére az önkormányzat összes bevételeit, kiadásait, a finanszírozást, a pénzeszköz-változást, továbbá:

- az önkormányzat adósságát és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát lejárat szerinti bontásban,
- az önkormányzat összevont mérlegeit és elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzatok mérlegeit tervezett adatok alapján,
- a közvetett támogatásokat (adó elengedések, adókedvezmények)

be kell mutatni.

A költségvetési rendelettervezetnek továbbá tartalmaznia kell a költségvetési évet követő két év várható előirányzatát (gördülő tervezés), amelyet a költségvetési év várható folyamatai és várható hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések alapján készítettek el.

A 2008. évi előterjesztés és rendelettervezet szöveges részből, a rendelettervezet normaszövegéből és a rendelettervezethez kapcsolódó számszaki részből tevődik össze.

A kötelező adatokat tartalmazó mellékleteken kívül a képviselőtestület információs igényét tartalmazó táblázatok is a rendelettervezet mellékletét képezik (például támogatások, átadott pénzeszközök).

A rendelettervezet szerkezetét felülvizsgálva megállapítottuk, hogy a rendelettervezet szerkezete a jogszabályi előírásoknak megfelel.

Az előterjesztés szöveges része a bevételeket és a kiadásokat részletesen, elemzésekkel alátámasztva tartalmazza.

A költségvetési rendelettervezetbe a költségvetési törvényből adódó feladatok beépültek.

A rendelettervezetben tervezett hitel nagyságát felülvizsgáltuk olyan szempontból, hogy a hitel összege a hitel felvétel felső határát nem lépi-e túl. A rendelettervezetben 2.981.078 eFt fejlesztési célú hitelt terveztek.

A hitel felső határát a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 88. §-a határozza meg, amely szerint az éven túlinak minősülő, adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalások (hitelfelvételnek és járulékainak, valamint kötvénykibocsátásnak, garancia- és kezességvállalásnak) felső határa a korrigált saját folyó bevétel.

A korrigált saját folyó bevétel a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke és kamattörlesztések, lízingdíjak) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel éves előirányzatának 70%-a és a megszűnt víziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel.

A saját folyó bevételnek a helyi adó bevétel, az illetékbevétel, az önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjból származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevétele minősül.

A rövid lejáratú kötelezettséget az egy évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel és kamata (ide nem értve a likvidhitelt és kamatát), továbbá több év alatt törleszteni kötelezettség adott évben esedékes összege (a hosszú lejáratú hitel, kölcsön adott évre jutó törlesztő részletei és járulékai, a kötvénykibocsátás utáni tőketörlesztés és kamat, a lízingdíj, a garancia és kezességvállalásból eredő éves kötelezettség, valamint a több éven keresztül fizetési kötelezettségként jelentkező váltótartozások, és a szállítókkal szembeni tartozás több év alatt részletekben fizetendő összegének adott évre jutó törlesztő részlete), ide nem értve a kormány kezességvállalásával biztosított kötelezettségeket és az európai uniós fejlesztési támogatások megelőlegezését szolgáló hitel képezi. Az éven belüli likvid hitel nem esik a hitel felvételi korlátozása alá.

A hitelfelvétel felső határát a rendelkezésre bocsátott adatok alapján felülvizsgálva a következőket állapítottuk meg:

ezer Ft

Megnevezés	Rendelettervezet szerinti összeg	Könyvvizsgálat szerinti összeg	Eltérés
a) Saját folyó bevétel			
Helyi adók	10.000.000	10.000.000	-
Gépjárműadó	415.000	415.000	-
Illetékbevétel	-	-	-
Önkormányzati vagyron üzemeltetéséből származó bevétel	36.000	36.000	-
Kamatbevétel	150.000	150.000	-
Osztalék bevétel	-	-	-
Helyszíni bírság	-	-	-
Egyéb sajátos bevételek	13.570	13.570	-
<i>Összesen</i>	<i>10.614.570</i>	<i>10.614.570</i>	-
b) Rövid lejáratú kötelezettségek			
Fejlesztési hitel törlesztése	299.500	299.500	-
Felhalmozási célú hitel kamata	261.950	261.950	-
Megszűnt víziközmű társulati hitel visszafizetése	19.062	19.062	-
Felhalmozási célú váltó tartozás	15.000	15.000	-
Hosszú lejáratú ingatlanvásárlás	30.000	30.000	-
Társaságnál kezességvállalás	-	-	-
<i>Összesen</i>	<i>625.512</i>	<i>625.512</i>	-
c) Saját folyó bevétel – rövid lejáratú kötelezettségek (a-b)	9.989.058	9.989.058	-
d) Hitel felső határa a korrigált saját bevétel 70%-a (6.992.341 eFt) és a megszűnt víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás beszédéből adódó 22.560 eFt	7.014.901	7.014.901	-

A költségvetésben tervezett 2.981.078 eFt fejlesztési célú hitel a 7.014.901 eFt tervezhető hitel 42,5 %-a, amely azt jelenti, hogy a hitel felső határát nem lépték túl.

A rendelettervezet normaszövegében szereplő, a polgármester hatáskörébe utalt 400.000 eFt likvid hitelt, amely a bevételek és a kiadások időbeli eltéréséből adódó finanszírozást hivatott biztosítani, a hitel felvétel felső határának megállapításakor nem kell figyelembe venni.

3. A költségvetési koncepció érvényesülése, hatása a költségvetésre

Az önkormányzat 2008. évi költségvetési koncepcióját a 2007. évi gazdálkodás I-III. negyedévről készült tájékoztatóval együtt a Képviselőtestület 2007. évben jóváhagyta. A 2008. évi költségvetési rendelettervezetbe a koncepcióban meghatározott szempontok a lehetőségektől függően beépültek.

4. A pénzügyi helyzet elemzése, értékelése

A város 2008. évi pénzügyi helyzete kedvezőnek és stabilnak minősíthető. A kedvező pénzügyi helyzetet támasztja alá a város üzemeltetését, az intézmények működését biztosító működési célú költségvetés 3.647.434 eFt forrástöbblete, az előző évben 2.012.790 eFt volt, amelyet a rendelettervezet a felhalmozási célú költségvetésbe átcsoportosítva, az a beruházások, fejlesztések, felújítások részbeni forrását képezi. A működési célú költségvetésben az intézményeket érintően a bázis szemléletű tervezésre került sor. A bázis szemléletű tervezés a 2008. évi előirányzatot a 2007. évi eredeti előirányzathoz a szerkezeti változásokat, a szintre hozásokat és a megvalósult fejlesztések működési hatását hozzászámítva alakítja ki.

A Képviselő-testület által jóváhagyott fejlesztési koncepció és a felújítások, valamint az előző évről áthúzódó beruházások alapján tervezett felhalmozási célú költségvetésben a forráshiány 2.981.078 eFt, figyelembe véve a működési célú költségvetésből átcsoportosított 3.647.434 eFt-ot, egyezően az összevont költségvetésbe tervezett fejlesztési célú hitellel.

A működési célú költségvetésből a felhalmozási célú költségvetésbe történt átcsoportosítás közgazdaságilag kedvezőnek minősíthető, mivel az a város vagyonát növelve nem

kerül végső felhasználásra. A fejlesztési célú hitel ugyancsak a város vagyonát növeli és lehetővé teszi a jövőbeni beruházások, fejlesztések jelen időben, a 2008. évben elkezdődő vagy befejeződő megvalósítását.

A hitel várható állománya 2008. január 1-jén 4.540.147 eFt. A rendelettervezet 17. sz. mellékletéből az egyes hitelek lejáratát nem állapítható meg, mivel a melléklet éves bontásban csak 2012-ig tartalmazza a törlesztések összegét.

A város költségvetése a saját bevételekből, az átengedett bevételekből, a központi költségvetés támogatásából, az átvett pénzeszközökből, a kölcsönök visszatérüléséből és a fejlesztési hitelekkel finanszírozhatónak minősíthető. A beruházások, felújítások finanszírozásához a fejlesztési célú hitel igénybevétele év közben, a költségvetés végrehajtása során a beruházások, fejlesztések megvalósításához, a pénzügyi teljesítéshez igazodóan történjen.

A rendelettervezetben a bevételek között az előző évi pénzmaradvány nem szerepel.

A rendelettervezetben a bevételek jogcímenkénti előirányzata és az előirányzatok részaránya a következő:

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2008. évi előirányzat	Résarány (%)
Intézményi működési bevételek	780.820	4,8
Sajátos működési bevételek	10.224.782	62,7
Egyéb sajátos folyó bevételek	13.570	0,1
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	369.192	2,3
Központi költségvetés támogatása	1.680.082	10,3
Támogatásértékű bevétel	91.129	0,6
Átvett pénzeszközök	107.227	0,7
Tartósan adott kölcsön visszafizetése	73.633	0,5
Fejlesztési célú hitel	2.981.078	18,3
Összesen:	16.321.513	100,0

A bevételeken belül meghatározó a saját bevételeket képező sajátos működési bevételek 62,7 %-os, az intézményi működési bevételek 4,8 %-os, az egyéb sajátos folyó bevételek 0,1 %-os és a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2,3 %-os, összesen 69,9 %-os részaránya, amely az előző évben 77,5 % volt. A saját bevételek összes előirányzata 11.388.364 eFt. A központi költségvetési támogatás részaránya 10,3 %, ennek mértéke az előző évben 9,8 % volt. Nem jelentős az átvett pénzeszközök 0,7 % részaránya, a támogatás értékű bevételek 0,6 % részaránya, a tartósan adott kölcsönök visszatérülésének 0,5 % részaránya. A hitel részaránya 18,3 % és az előző évben 11,8 % volt.

A központi költségvetés támogatása biztos bevételnek számít. A saját bevételek és ezen belül a helyi adóbevételek várhatóan teljesülnek.

A rendeletervezetben a kiadások jogcímenkénti előirányzata és az előirányzatok részaránya a következő:

Ezer Ft-ban		
Megnevezés	2008. évi előirányzat	Részarány (%)
Működési kiadások	8.645.568	53,0
Támogatások, átadott pénzeszközök	812.079	5,0
Fejlesztési kiadások	5.585.806	34,2
Felújítási kiadások	567.000	3,5
Céltartalék	314.498	1,9
Általános tartalék	63.000	0,4
Adósságszolgálat	333.562	2,0
Összesen:	16.321.513	100,0

A rendeletervezetben a működési kiadások 8.645.568 eFt összege és 53,0 % részaránya meghatározó. A vagyon növekedés szempontjából jelentős a fejlesztési kiadások 5.585.806 eFt előirányzata és 34,2 % részaránya, amely a folyamatban lévő beruházások, fejlesztések folytatását, illetve új beruházások, fejlesztések indítását biztosítja.

Az eszközök cseréjét, pótlását biztosító felújítási kiadások előirányzata 567.000 eFt, a részaránya 3,5 %, amelynek előirányzata az előző évben 575.000 eFt, a részaránya 4,1 % volt.

A céltartalék részaránya 1,9 %, az általános tartaléké 0,4 %.

Az adósságszolgálat összege 333.562 eFt, a részaránya 2,0 %.

Év közben a költségvetés végrehajtása során a beruházások, a fejlesztések pénzügyi teljesítésének és műszaki teljesítésének összehangolása 2008. évben is fontos feladatot jelent.

5. A rendeletervezet normaszövegének felülvizsgálata

A költségvetési rendeletervezet normaszövegét felülvizsgálva a 3. §-ban a költségvetés megállapítását az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény szerint javasoljuk a következők szerint:

a képviselő-testület

a) a kiadás főösszegét	16.321.513 eFt-ban
b) a bevétel főösszegét	13.340.435 eFt-ban
c) a hiány összegét	2.981.078 eFt-ban

állapítja meg.

6. Összegzés

Összességében megállapítható, hogy a város 2008. évi pénzügyi helyzete stabilnak minősíthető. A költségvetés egyensúlya a saját bevételekből, a támogatásértékű bevételekből, az átvett pénzeszközökből, a központi költségvetésből kapott támogatásból, a tartósan adott kölcsön visszatérüléséből és a fejlesztési célú hitelből év közben fenntartható.

A költségvetés finanszírozását a saját bevételek beszedése és ezen belül a helyi adók beszedése, a felhalmozási és tőkejellegű bevételek beszedése, a kiadásoknak a bevételekhez kapcsolódó realizálása alapvetően meghatározza.

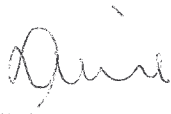
A likviditást biztosítja a polgármester hatáskörébe utalt likviditási hitel felvételének lehetősége.

A stabil pénzügyi helyzet ellenére a költségvetés végrehajtása során a működési költségvetésben a hatékony, célszerű gazdálkodást és a feladatok rangsorolását javasoljuk.

A fejlesztéseknél, a beruházásoknál, a bevételek realizálásával összhangban lévő megvalósítását fontos feladatnak tartjuk.

A felülvizsgálat alapja a rendelettervezetet a Pénzügyi Bizottság és a Képviselő-testület által történő tárgyalásra, illetve a Képviselő-testület által rendeletalkotásra alkalmasnak tartjuk.

Budaörs, 2008. február 7.



Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó
és Szolgáltató KFT.
Kaposvár, Kereszt u. 1.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001619



Szita László
okleveles könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: T 001504

SZITA ÉS TÁRSAI
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és
Szolgáltató KFT.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
Adószám: 10467307-2-14
Könyv: 100007307-2-14-000002

TÁJÉKOZTATÓ

A 2008. évi költségvetés bevételi előirányzatának adóbevételei

Az alábbi táblázat a tényleges adóbevételek évenkénti összegét és az egymást követő évek növekedésének vagy csökkenésének százalékos mértékét mutatja be adónemenkénti bontásban¹.

Adónem	2004	2005		2006		2007	
	bevétel	bevétel	növekedés	bevétel	növekedés	bevétel	növekedés
	eFt	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Iparüzési adó	5 462 983	5 743 163	5%	7 188 906	25%	8 730 052	21%
Építményadó	387 708	462 723	19%	697 498	51%	780 539	12%
Telekadó	198 036	156 618	-21%	139 889	-11%	125 464	-10%
Bírság,pótlék	43 188	60 762	41%	57 931	-5%	92 010	59%
Gépjárműadó	212 268	240 455	13%	277 470	15%	415 769	50%
Talajterhelési díj	0	1 451	-	1 903	-	2 811	48%
Luxusadó	0	0	-	0	-	0	-
Összesen	6 304 183	6 665 172	6%	8 363 597	25%	10 146 645	21%

1. számú táblázat
Korábbi évek adóbevételének alakulása

A 2007. évi adóbevételi terv túlteljesült, mely jelentős mértékben az iparüzési adó és a gépjármű adó bevételek növekedésének következménye. Az iparüzési adó bevételek növekedésének részletes elemzését a 2007.évi adóbevallások benyújtása után lehet elvégezni. A 2. számú táblázat részletesen bemutatja az előző évek tervezett és tényleges adóbevételeinek alakulását.

adóév	tervezett adóbevétel	az adóévben befolyt adóbevétel	
	eFt	eFt	%
2003	5 573 353	5 519 935	99,04%
2004	6 176 000	6 304 183	102,08%
2005	6 910 500	6 665 172	96,45%
2006	7 422 500	8 363 596	112,68%
2007	8 911 800	10 146 645	113,86%

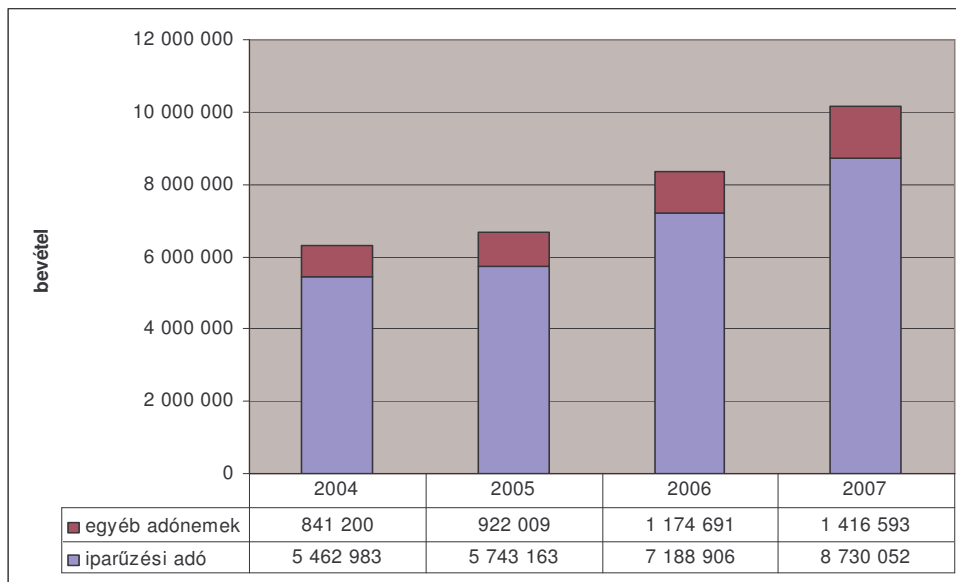
2. számú táblázat
Korábbi bevételeinek alakulása a tervezetthez képest

A fentebb ismertetett adatok alapján a 2008. évi adóbevételeket a 2007. évi adóbevételek teljesüléséből kiindulva, az egyes adónemekre jellemző sajátosságok, illetve a szabályozási környezetben 2008. évben bekövetkező változások figyelembevételével terveztük meg.

Helyi iparüzési adó

A tényleges adóbevételek több mint 80 %- át a helyi iparüzés adóbevétele képezi. Az alábbi diagram szemléletesen tükrözi ezen adóbevétel összes adóbevételen belüli súlyát (lásd 3. számú táblázat).

¹ A költségvetési koncepcióban bemutatott adatokat aktualizáltuk a 2007.évi ténylegesen befolyt adóbevételekkel.



3. táblázat
Az iparüzési adó súlyának alakulása az összes adóbevételhez

2007. évben a fogyasztói árindex megközelíti a 8%-ot, a GDP növekedés nem éri el a 2 %-ot. E két tényező jelentős hatással van a vállalkozások árbevételének és helyi iparüzési adóalapjának alakulására.

A helyi iparüzési adóról szóló módosított 1/1995. (II.07.) ÖKT. sz. rendelet 2008. január 1-jétől hatályos módosítása értelmében megszűnt a vállalkozásokat megillető 30 millió Ft árbevétel alatti adómentesség.

A 2008. évi helyi iparüzési adóbevétel tervezése során a 2007. évi helyi iparüzési adóbevétel teljesüléséből kiindulva, az infláció és a határozott idejű mentességek megszűnésének figyelembe vételével a **2008. évre tervezett helyi iparüzési adóbevételt 9.000.000 eFt-ban** határozzuk meg, mely a 2007. évi tervezett 7 700 000 eFt-hoz képest 16,9 %-os növekedést jelent.

Építményadó

Az építményadóról szóló módosított 11/1991. (VII.26.) ÖKT. sz. rendelet szerint a vállalkozókat 150 m² alapterületet meg nem haladó nem lakás céljára szolgáló építmény tulajdon esetén megillető építményadó mentesség 2007. december 31-én megszűnt.

A fentiek alapján a **2008. évre tervezett építményadó bevétel 800 000 eFt**, mely a 2007. évi tervezett 720 000 eFt-hoz képest 11,1 %-os növekedést jelent.

Telekadó

A telekadóról szóló módosított 10/1993. (VI.07.) ÖKT. sz. rendelet szerint a vállalkozókat 1200 m² alapterületet meg nem haladó beépítetlen belterületi földrészlet után megillető telekadó mentesség 2007. december 31-én megszűnt. Ennek ellenére a telekadó bevételek tekintetében jelentős növekedéssel nem számolunk.

A fentiek alapján a **2008. évi tervezett telekadó bevétel 140 000 eFt**, mely a 2007. évi tervezett 130 000 eFt-hoz képest 7,69 %-os növekedést jelent.

Bírság, késedelmi pótlék

A bírság és a pótlék összege nehezen tervezhető. A 2007. évi bírság és késedelmi pótlék túlteljesülése az adómorál romlását tükrözi, hiszen az adóhatóság a tervezett mértéket meghaladó szankció kiszabására kényszerült. Bízva az adózók jogkövető magatartásában, azokat a 2007. évi tényadatok alatt tervezzük.

2008. évi tervezett bírság bevétel 30 000 eFt.

2008. évi tervezett késedelmi pótlék bevétel 30 000 eFt.

Gépjárműadó

A gépjárműadóról szóló módosított 1991. évi LXXXII. törvény 2008. január 1-jétől az adóbevételt érintő jelentős változást nem tartalmaz, ezért a 2007. évi tényadatok alapján **2008. évre a tervezett gépjárműadó bevétel 415 000 eFt**, mely a 2007. évi tervezett 300 000 eFt-hoz képest 38,33 %-os növekedést jelent.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj fizetésére kötelezett kibocsátó 2008. évben az előző évhez képest a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény rendelkezései alapján 25 %-kal magasabb talajterhelési díjat köteles fizetni.

Városunk infrastruktúrájának jelentős fejlődése következtében a fogyasztók nagy számban csatlakoznak rá a kiépített közcsatornára, ezért a díjfizetésre kötelezettek száma évről évre csökken.

A két tényező talajterhelési díj összegét befolyásoló hatása következtében **2008. évre 3 000 eFt bevétellel számolunk**, mely a 2007. évi 2.811 eFt-hoz képest minimális növekedést jelent.

Luxusadó

2007. évben luxusadóból bevétel nem keletkezett, mivel a fizetendő luxusadóból levonható a lakóingatlan után az adóévre, az adóalany terhére megállapított és az általa megfizetett építményadó összege. Amennyiben az adózó építményadó fizetési kötelezettsége magasabb, vagy azonos mértékű a fizetendő luxusadóval és a terhére megállapított építményadót megfizeti, úgy nem keletkezik luxusadó fizetési kötelezettsége.

A fentiek miatt **2008. évre luxusadó bevétellel nem számolunk**.

Az egyes adónemek **2008. évi tervezett bevételét**, valamint az előző évek tervezett és tényleges adóbevételeinek adónemenkénti alakulását az alábbi táblázat foglalja össze.

Adónem	2006. évi	2006. évi	2007. évi	2007. évi	2008. évi	Növekedés a 2007. évi tény adatokhoz viszonyítva
	költségvetés tervezett bevétele	költségvetés tényleges bevétele	költségvetés tervezett bevétele	költségvetés tényleges bevétele	költségvetés tervezett bevétele	
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	
Iparüzési adó	6 300 000	7 188 906	7 700 000	8 730 052	9 000 000	3,51%
Építményadó	650 000	697 498	720 000	780 539	800 000	2,70%
Telekadó	160 000	139 889	130 000	125 464	140 000	11,18%
Bírság	30 000	27 637	30 000	44 797	30 000	-49,32%
Késedelmi pótlék	30 000	30 293	30 000	47 213	30 000	-57,38%
Gépjárműadó	250 000	277 470	300 000	415 769	415 000	-0,26%
Talajterhelési díj	1 500	1 903	1 800	2 811	3 000	10,50%
Luxusadó	1 000	0	0	0	0	0,00%
Összesen	7 422 500	8 363 596	8 911 800	10 146 645	10 418 000	3,04%

4. táblázat
2008. évi tervezett adóbevétel

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
2008. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek

eFt-ban

Ssz.		Megnevezés	2008. 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				51 171	40 937
	a)	Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	26 309	1 430	37 622	30 098
	b)	Tömegközlekedési feladatok	26 309	515	13 549	10 839
2.	Körzeti igazgatási feladatok				69 395	
	a)	Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok			51 684	
	aa)	alap-hozzájárulás	1	3 300 000	3 300	
	ab)	Okmányirodák működési kiadásai	66 353	513	34 039	
	ac)	Gyámügyi igazgatási feladatok	51 231	280	14 345	
	b)	Építésügyi igazgatási feladatok			17 711	
	ba)	alap-hozzájárulás	63 472	50	3 174	
	bb)	kiegészítő hozzájárulás építésügyi igazgatási feladatokhoz (új)	1 888	7 700	14 537	
5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		278	3 800	1 056	845
6.	Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanításának támogatása			100	0	0
9.	Pénzbeli szociális juttatások (központi számítás)				123 994	99 195
10.	Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok		26 309	1 135	29 861	23 889
11.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok				48 706	18 639
	a)	Általános feladatok			25 406	
	ab(1)	Családsegítés	6,43	1 975 000	12 703	
	ab(2)	Gyermekjóléti szolgálat	6,43	1 975 000	12 703	
	c)	Szociális étkeztetés	125	82 000	13 217	10 573
	ca)	2007. december hónapban részesült hozzájárulásban	125	82 000	10 250	8 200
	cb)	2008-ban új ellátás: a nyugdíjminimum 150 %-át meg nem haladó jövőre esetén	17	92 500	1 573	1 258
	cc)	a nyugdíjminimum 150 %-a és 300 %-a közötti jövedelem esetén	17	82 000	1 394	1 115
	d)	Házi segítségnyújtás (2007. december hónapban részesült hozzájárulásban)	7	190 000	1 330	1 064
	e)	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás			1 530	1 224
	ea)	2006. december hónapban részesült hozzájárulásban (100 %)	45	30 000	1 350	1 080
	eb)	Új ellátás (50 %)	12	15 000	180	144
	g)	Támogató szolgáltatás	1	8 000 000	667	533
	j)	Idősorúak nappali intézményi ellátása	22	150 000	3 300	2 640
	l)	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	7	465 100	3 256	2 605
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.	Közüteményi alap-hozzájárulások				829 425	545 564
	Óvoda				232 305	185 844
	2007. évi költségvetési törvény alapján				158 100	126 480
	15.2. (a3)	óvodai napi 8 órát meghaladó nyitvatartás 1. nevelési évben	10,270	2 550 000	26 180	20 944
	15.2.(a4)	óvodai napi 8 órát meghaladó nyitvatartás 2-3. nevelési évben	51,730	2 550 000	131 920	105 536
	2008. évi költségvetési törvény alapján				74 205	59 364
	15.a(3)	napi 8 órát meghaladó nyitva tartás 1-2 nevelési év	10	2 550 000	25 670	20 536
	15.a(4)	napi 8 órát meghaladó nyitva tartás 3. nevelési év	19	2 550 000	48 535	38 828
	Általános iskola				449 650	359 720
	2007. évi költségvetési törvény alapján				304 810	243 848
	15.2. (b1)	Iskolai oktatás 1. évfolyamon	12	2 550 000	30 090	24 072
	15.2. (b2)	Iskolai oktatás 2-3. évfolyamon	28	2 550 000	71 060	56 848
	15.2. (b3)	Iskolai oktatás 4. évfolyamon	18	2 550 000	46 410	37 128
	15.2. (b4)	Iskolai oktatás 5. évfolyamon	12	2 550 000	31 790	25 432
	15.2. (b5)	Iskolai oktatás 6. évfolyamon	15	2 550 000	37 740	30 192
	15.2. (b6)	Iskolai oktatás 7-8. évfolyamon	34	2 550 000	87 720	70 176
	2008. évi költségvetési törvény alapján				144 840	115 872
	15.b(1) 1-2. évfolyam		11	2 550 000	28 730	22 984
	15.b(2) 3. évfolyam	8	2 550 000	19 295	15 436	
	15.b(3) 4. évfolyam	8	2 550 000	19 975	15 980	
	15.b(4) 5-6. évfolyam	13	2 550 000	33 745	26 996	
	15.b(5) 7-8. évfolyam	17	2 550 000	43 095	34 476	
	Középfokú iskola				118 320	
	2007. évi költségvetési törvény alapján				77 010	
	15.2.(c1)	középfokú iskola 9. évfolyam	6	2 550 000	15 130	
	15.2.(c2)	középfokú iskola 10. évfolyam	7	2 550 000	16 830	
	15.2.(c3)	középfokú iskola 11-13. évfolyam	18	2 550 000	45 050	
	2008. évi költségvetési törvény alapján				41 310	
	15.c(1) 9-10. évfolyam	6	2 550 000	15 130		
	15.c(2) 11-13. évfolyam	10	2 550 000	26 180		
	Szakképzés elméleti képzés				2 975	
	2007. évi költségvetési törvény alapján				1 870	
	15.2. (d1)	felzárkóztató 9. évf.szakiskola, szakközépiskola első szakképzési évfolyama	0	2 550 000	1 020	
	15.2. (d2)	szakiskola, szakközépiskola második és további évfolyama	0	2 550 000	850	
	2008. évi költségvetési törvény alapján				1 105	
	15.d(1)	Felzárkóztató 9. évf. szakiskola, szakközépiskola első-második szakképzési évf.	0	2 550 000	1 105	
	Alapfokú művészetoktatás				26 175	
	2007. évi költségvetési törvény alapján				20 650	
	16.2.1.(1)	Minősített intézményben	197	105 000	20 650	
	2008. évi költségvetési törvény alapján				5 525	
	15.e	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	2	2 550 000	5 525	
16.	Napközis/tanulószobai, iskolai otthonos foglalkoztatás				27 895	22 316
	2007. évi költségvetési törvény alapján					
	Általános iskolai napközis foglalkoztatás				18 630	14 904
	16.5.a	Napközis vagy tanulószobai foglalkoztatás	810	23 000	18 630	14 904
	2008. évi költségvetési törvény alapján				9 265	7 412
	15.g(1) 1-4. évfolyamos napközis foglalkoztatás	3,200	2 550 000	8 160	6 528	
	15.g(2) 5-8. évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás	0,340	2 550 000	867	694	
	15.g(2)-ből középiskola	0,093	2 550 000	238	190	
	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés (szakmai gyakorlati képzés)				1 852	
	16.1.2b Az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet				1 359	
	2007. évi költségvetési törvény alapján		5	156 800	836	
	2008. évi költségvetési törvény alapján		3	156 800	523	
	16.1.2c Az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet				493	
	2007. évi költségvetési törvény alapján		5	67 200	314	
	2008. évi költségvetési törvény alapján		3	67 200	179	

	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása			8 160	5 376
	Testli, érzékszervi, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos			3 072	2 457
	16.4.1.c 2007. évi költségvetési törvény alapján			2 048	1 638
	16.4.1.c(2) Óvoda	0,666	384000	256	205
	16.4.1.c(3) Általános iskola	4,667	384000	1 792	1 434
	16.2.1c(1) 2008. évi költségvetési törvény alapján			1 024	819
	16.2.1.c(2) Óvoda	0,333	384 000	128	102
	16.2.1.c(3) Általános iskola	2,333	384 000	896	717
	Beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, viselkedés fejl. organikus okokra vez.			3 648	2 919
	16.4.1.d és e(1) 2007. évi költségvetési törvény alapján ált.iskola	13	192 000	2 432	1 946
	16.2.1d(1) 2008. évi költségvetési törvény alapján ált. iskola	6	192 000	1 216	973
	Korai fejlesztés, gondozás			1 440	0
	16.4.2. 2007. évi költségvetési törvény alapján	4	240 000	960	
	16.2.2. 2008. évi költségvetési törvény alapján	2	240 000	480	
	Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés-oktatás			33 330	26 664
	16.7.a 2007. évi költségvetési törvény alapján	497	45 000	22 350	17 880
	16.3.(5) 2008. évi költségvetési törvény alapján	244	45 000	10 980	8 784
	Nyelvi felkészítő évfolyamok			5 148	
	16.8.(4) 2007. évi költségvetési törvény alapján	48	71 500	3 432	
	16.4.(4) 2008. évi költségvetési törvény alapján	24	71 500	1 716	
	Pedagógiai módszerek támogatása			5 219	
	16.5.2.a Minősített alapfokú művészeti oktatás zeneművészeti ágon	102	51 000	5 219	
	Középiskolában, szakiskolába bejáró tanulók ellátása			4 472	
	16.11.1 2007. évi költségvetési törvény alapján	181	15 000	2 720	
	16.6.1. 2008. évi költségvetési törvény alapján	97	18 000	1 752	
	Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások			68 741	40 876
	17.1. Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés			56 265	40 876
	2007. évi költségvetési törvény alapján	682		37 510	27 251
	17.1.(2) Óvodában	168,67	55 000	9 276	7 421
	17.1.(3) Általános iskolában	450,67	55 000	24 787	19 830
	17.1.(4) Középiskolában, szakiskolában	62,67	55 000	3 447	
	2008. évi költségvetési törvény alapján	341		18 755	13 625
	17.1.a(2) Óvodában	84,33	55 000	4 641	3 711
	17.1.a(3) Általános iskolában	225,33	55 000	12 393	9 914
	17.1.a(4) Középiskolában, szakiskolában	31,33	55 000	1 721	
	17.2. Nappali tanulók tankönyvellátásának támogatása			12 476	
	17.2.a Tanulók ingyenes tankönyvellátása	961	10 000	9 610	
	17.2.b Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához	2 866	1 000	2 866	
	Normatív állami hozzájárulások összesen:			1 367 110	871 249

		eFI-bar		
Ssz.	Megnevezés	2008. évi terv		
		normatív hozzájárulás alapja (fő) (2008. évi terv adatai)	normatív, fajlagos összege (forint) (2008. évi T alapján)	100%
Normatív kötött felhasználású támogatások				
	(a Költségvetési törvény 8. sz. melléklet szerint)			
I.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz			27 143
	Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, emeltszintű érettségi vizsgáztatásra való felkészülés támogatása			4 703
	2007/2008-as tanév	268	11 700	3 135
	2008/2009-es tanév	134	11 700	1 568
	Pedagógiai szakszolgálat			22 440
	2007/2008-as tanév	14,66	1 020 000	14 960
	2008/2009-es tanév	7,33	1 020 000	7 480
II.	Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz			2 860
	Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása			2230
	II/2/a Önkormányzat által szervezett közcélú munka támogatása			2230
	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	67	9 400	630
Normatív kötött felhasználású támogatások összesen:				30 003

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2008. évi terv			
		normatív hozzájárulás alapja (fő)	normatív, 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	3 330	
SZJA átengedett része					
	Gépjármű adó			671 031	
	Luxusadó			415 000	
Állami hozzájárulások összesen:				2 546 374	

Jövedelem differenciálódás mérséklése			-871 249	
--	--	--	-----------------	--

Költségvetési kapcsolatokból összesen			1 675 125	
--	--	--	------------------	--

Beruházás utáni normatíva visszaigénylés			236 940	
---	--	--	----------------	--

Költségvetési kapcsolatokból mindösszesen			1 912 065	
--	--	--	------------------	--

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Korrigált saját bevételeinek kimutatása

a., Saját folyó bevételek

	eFt-ban
Helyi adók	10 000 000
Gépjárműadó	415 000
Kamatbevétel	150 000
Osztalékbevétel	0
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	36 000
Egyéb sajátos bevételek	13 570
Saját folyó bevételek összesen	10 614 570

b., Rövid lejáratú kötelezettségek

	eFt-ban
Felhalmozási célú hitel visszafizetése	299 500
Megszűnt víziközmű társulati hitel visszafizetése	19 062
Felhalmozási célú hitel kamata	261 950
Hosszú lejáratú ingatlan vásárlás	30 000
Felhalmozási célú váltó	15 000
Társaságnál kezességvállalás	0
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	625 512

c., Saját folyó bevételek - rövid lejáratú kötelezettségek **9 989 058**

d., Korrigált saját bevétel c*70 % (6.992.341eFt) megszűnt víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás beszédéséből bevétel: 22.560eFt) **7 014 901**

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések állománya 2008.01.01-ei állapot:

TÁRSASÁG NEVE	RÉSZVÉNY NÉVÉRTÉKE Ft	BEKERÜLÉSI ÁR Ft	KÖNYV SZERINTI ÉRTÉK Ft	A TÁRSASÁG JEGYZETT TŐKÉJE Ft	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	19 477 500	700 000 000	11,130%
Budaörsi Teniszcentrum Rt.*	10 000	10 000	10 000	20 010 000	0,050%
TÖRS Kft.	1 530 000	1 530 000	1 530 000	3 000 000	51,000%
BTG Kft.	242 220 000	242 220 000	242 220 000	242 220 000	100,000%
Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Rt.	356 000	356 000	356 000	20 000 000	1,780%
Budaörsi Termál Kft	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	100,000%
<i>Összesen:</i>	<i>823 606 000</i>	<i>823 606 000</i>	<i>765 173 500</i>		

* Alapító részvényes, szavazatelsőbbbségi részvény

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
DISZKONT KINCSTÁRJEGYEK 2008.01.01-ei állománya

Vásárlás dátuma	Megnevezés	Darab	Névérték	Vételi ár	Bróker megnev.	Lejárat időpontja
2007.01.22	D 08 01 16	3 997	39 970 000 Ft	37 075 732 Ft	ERSTE	2008.01.16
2007.03.20	D 08 01 16	402	4 270 000 Ft	4 017 250 Ft	ERSTE	2008.01.16
		4 399	44 240 000 Ft	41 092 982 Ft		

ÁLLAMKÖTVÉNYEK 2007.12.31-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
1996.03.06	2013/C	15 000	150 000 000 Ft	159 905 300 Ft	2013.12.20
		24 405	244 050 000 Ft	253 955 300 Ft	

Költségvetési intézmények felhalmozási többlet igényei 2008. évben

I. Intézmények felújítási igényei

1.) „Pitypang” 1.sz. Bölcsőde (Dózsa Gy. u. 17/a.):

- Az épület vízelvezetésének megvalósítása
- Tetőszigetelés felújítása, beázások megszüntetése
- 2 db vízpermetező felújítása
- Kerítés felső részének felújítása
- 6 db gyermek szobai tetővilágító ablak árnyékolása

2.) „Csicsergő” 1.sz. Óvoda (Clementis u. 3.):

- Felnőtt mosdó a karbantartó részére
- Hátsó terasz beüvegezése
- Kerti faház cseréje

3.) „Vackor” 2. sz. óvoda, (Szabadság út 136.):

- Az udvari közlekedő utak felújítása
- Bejárati ajtó előtt rámpa kialakítása
- Emeletre vezető lépcső burkolása
- Felnőtt zuhanyzó felújítása (zuhanykabinnal)
- Emeleten min. 1 db gyermekzuhanyzó kialakítása

4.) „Mákszem” 3. sz. óvoda, (Patkó u. 2.):

- Teljes udvar felújítás
- Teljes belső festés-mázolás

5.) „Csillagfürt” 4. sz. óvoda (Ifjúság u. 8.):

- Csoportszobákhoz tartozó 6 vizesblokkban WC elválasztó fal kiépítése, csempézve
- Foglalkoztatók ajtajának cseréje (6db)
- A főbejárati és az udvari kijárat burkolatcseréje
- Kb. 20m² faház kerti szerszámok, udvari játékok tárolására
- Homokozók körbe kerítése fából, föléjük árnyékoló építése
- Pancsolók (2 db) felújítása

6.) Kamaraerdei 5. sz. óvoda (Beregszászi u. 2.):

- Pergola felújítása
- Tornaterembe acéltartó beépítése, függesztett eszközökhöz
- Automata öntözőrendszer kiépítése

7.) „Pagony” 6. sz. óvoda (Farkasréti u. 52.):

- Az épület beázásának megszüntetése, festése (ÁNTSZ)
- Játzóudvar szabványos kialakítása (ÁNTSZ)

8.) „Zippel-Zappel” 7. sz. óvoda (Lévai u. 36.):

- Tornaszoba homlokzat felújítása

9.) Polgárok Háza (Budapesti út 54.):

- A vezetői szoba padlóburkolatának javítása
- Akadálymentesítés (a klubhelyiséget)
- Tetőtéri vezetői irodából ajtó nyitása a lapostetőre, és a lapostető kb. 15m² terasszá alakítása
- Lábazat szigetelése
- Bejárati ajtó cseréje
- Ablakok cseréje
- Teljes festés-mázolás

10.) Fejlesztő Napközi (Farkasréti út 52.):

- Akadálymentesítés, mozgássérült WC kialakítása
- Kerítés javítás

11.) Idősek Napközi Otthona (Clementis u. 20.):

- Az épület statikai megerősítése
- Épület bővítése, szomszédos épület átvételével
- Kerti tároló bontása, garázssá alakítása

12.) „Esély” Szoc. és Gyermekjóléti Szolgálat:

Családsegítő Szolgálat, Gyermekjóléti Szolgálat, Támogató Szolgálat (Szivárvány u. 3.)

- A Petőfi u. 1. szám alatti épület (Gyermekjóléti Szolgálat) Szabadság út felőli főbejáratának akadálymentesítése
- Petőfi utca felőli romos épület újjáépítése.
- Szivárvány u. 5. szám alatt (Támogató Szolgálat) a víz- és villanyóra kialakítása
- Szivárvány u. 3. szám alatt (Családsegítő Szolgálat) főbejárat előtt előtető kialakítása

13.) Városi Régészeti Kiállítás (Károly király u. 2.):

- Födém felújítása
- Vakolatjavítás, festés
- Padlóburkolatok javítása, cseréje
- Az összes nyílászáró javítása, hőszigetelése
- Kapubejáró leburkolása, vízelvezetés megoldása
- Kerítés felújítása
- Használton kívüli konyha kiállítótérre alakítása
- 20 m²-es helyiség átalakítása 4 db tároló és installáció készítése leletek számára

14.) Csiki pihenőkert(Virág u. 6.):

- Bevezető út leburkolása, vízelvezetése
- 1 db mozgássérült és 1-1 női, Ffi WC kialakítása
- Könnyűszerk. főző és mosogatóhelyiség kialakítása
- Külső világítás kiépítése
- Bejáratnál faépület 25m²
- 4 db ivó és kézmosókutak kialakítása
- Fűtés kiépítése az épületben

–

15.) GESZ:

- Irrattár vízszigetelése

16.) 1.sz. Általános Iskola Rózsa utcai felső tagozatos intézménye (Rózsa u. 17.):

Beruházási döntéstől függően!

- A tornaterem könnyűszerkezetes lefedése, belső festése
- A futófolyosó és a távolugró hely felújítása
- A hátsó terület rendezése, parkosítása
- Sportpálya borítása Rekortan burkolattal
- A kazánház külső vakolása, festése
- A gazdasági bejárati kapu cseréje, automata távnyitóval

17.) 1.sz. Általános Iskola Esze Tamás utca (Esze Tamás utca 3.)

Beruházási döntéstől függően!

- 2 db tetőtéri ablak cseréje
- Mindkét épületben a kazánok felülvizsgálata
- Hátsó udvar borítása gumitéglával
- 4 db füstérzékelő (az elektromos rendszer előregedett)

18.) Bleyer Jakab Német Nemz. Ált Iskola (Iskola tér 1.)

- Iskola téri ép. Oktatási szárny ablakainak javítása, mázolósa
- Ebédlő és tornatermi nyílászárók cseréje
- Árpád u-i épületben tanterem PVC burkolatának cseréje parkettára
- Folyosók burkolatcseréje
- Konyha burkolatcseréje

19.) Leopold Mozart Zeneiskola (Rózsa u. 17.)

- Az iskola északi fronti nyílászáróinak szigetelése
- Tantermekben padlószőnyeg csere kb. 100m²

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

- Az oktatási és tornacsarnok közötti nyaktag felújítása
- A fűtési rendszer felújítása
- Elektromos felújítás III. üteme
- Épületek körüli járda cseréje
- Levegőző udvar tereprendezése
- A gazdasági udvaron szeméttároló és garázs újjáépítése
- Az oktatási épület lépcsőház ablakainak cseréje

21.) Kisegítő Tagozat (Árpád u. 6-8.)

- Tornaszoba átalakítása

22.) Illyés Gyula Gimnázium és KSZKI (Szabadság út 162.)

- Ablakok cseréjének folytatása (30 db)
- Min. 4 tanterem padlóburkolatának felújítása
- 1 db tanári WC átalakítása fotolaborrá
- 1 db tanári WC átalakítása raktárrá
- A parkoló felújítása
- Az egyik sportpálya felújítása
- Sportpálya kerítés felújítása

23.) Jókai Mór Művelődési Központ (Szabadság út 26.) Beruházási döntéstől függően!

- Vizesblokkok felújítása
- Akadálymentesítés
- Külső tatarozás

24.) JMMK Nyugdíjasok Háza (Szabadság út 74.)

- Nyílászárók cseréje
- Klíma beszerelése

25.) JMMK Közösségi Ház (Lévai u. 34.)

- Külső tatarozás
- Akadálymentesítés

26.) Budaörsi Játékszín (Szabadság út 26.) Beruházási döntéstől függően!

- Világítási híd kialakítása a nézőtér fölé (statikai szakvéleményt kérnek, de kérik a tervdokumentációt)
- Féltető építése I. telephelyen
- Műhelyberendezés és átalakítás, nyílászáró csere, salgó polcrendszer
- Színházi előfüggöny korszerűsítése egy sebességes rendszerben
- Színpadi emelvényrendszer
- Színpadi emelvényrendszer kültéri változat
- Balettszőnyeg beszerzése
- Színpadtechnikai fejlesztések, fénytechnika, hangtechnika

27.) Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár (Károly király út 20.)

- Belső festés, mázolás, vakolatjavítás
- Épület külső felújítása, homlokzatjavítás, festés

II. Intézmények tárgyi eszköz beszerzési igényei

II/1. Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények

Intézmény	Tételek	Tárgyi eszköz beszerzés (eFt)
1. számú Általános Iskola	2 klímaberendezés	1 000
	10 gép	800
	15 db monitor csere	750
	15 db alaplap csere	600
	1 db interaktív tábla	1 200
	2 db tanítási programcsomag	360
	1 db projektor	225
	Fénymásoló lízing/év/2 db	1 200
		6 135
Herman Ottó Általános Iskola és Logopédiai Intézet összesen:		
-Herman Ottó Általános Iskola	mobil számítástechnikai berendezés	3 000
	technika terem berendezések	900
	nagy teljesítményű elszívó: 300 eFt	
	szerszámgép: 290 eFt	
	síkképernyős kivetítő: 310 eFt	
-Logopédiai Intézet	2 db laptop	350
		4 250
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola	Árpád u. - udvari játék (PMKA pályázati összeg kiegészítése)	218
Kesjár Csaba Általános Iskola	17 db számítástechnika gép	2 550
	beépített szekrény egy tanteremben	752
		3 302
Leopold Mozart Zeneiskola	Hangverseny zongora	10 000
	hangszervásárlás	3 000
		13 000
Illyés Gyula Gimnázium és Közgazdasági Szakközépiskola	tárgyi eszköz beszerzés (bútor, az alula és a mobilszínpad hangtechnikai akusztikai és fénytechnikai felszerelések), elektronikus napló hardver és szoftver fejlesztés	5 000
GESZ		5 310
Gr. Bercsényi Zs. Városi Könyvtár	gépbeszerzés (fénymásoló)	1 181
Jókai Mór Művelődési Központ és intézményei összesen		0
-Jókai Mór Művelődési Központ		0
-Közösségi Ház		0
Budaörsi Játékszín	számítógép	360
Dr.Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény*	laptop, múzeumi nyilvántartó szoftver vásárlása	500
Összesen:		39 256

*BNNÖ fenntartásában

II/2. Részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények

Intézmény	Tételek	Tárgyi eszköz beszerzés (eFt)
Egyesített Bölcsődei Intézmények:		2 300
<i>Pittypang Bölcsőde</i>		1 000
	vasaló	100
	víz tisztító	400
	porszívó	500
<i>Százszorszép Bölcsőde</i>		1 300
	víz tisztító	400
	porszívó	500
	laptop	400
<i>Csicsergő Óvoda</i>		400
	hűtőszekrény	290
	takarítógép	110
<i>Vackor Óvoda</i>		270
	mosógép	120
	porszívó	150
	udvari játékok javítása és szabványosítása	
<i>Mákszem Óvoda</i>		850
	projektor	150
	konyhabútor	400
	irodabútor	200
	öltözőszekrény	100
<i>Csillagfűrt Óvoda</i>	mosógép	310
<i>Kamaraerdei Óvoda</i>		290
	lemezszekrény	150
	telefonközpont	140
<i>Farkasréti Pagony Óvoda</i>		0
<i>Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda</i>	mosógép	150
<i>Nevelési Tanácsadó</i>	nyilvántartó és statisztikai program	250
<i>"Esély" Szociális és gyermekjóléti Szolgálat</i>		0
<i>Családsegítő Szolgálat</i>		0
<i>Gyermekjóléti Szolgálat</i>		0
<i>Támogató Szolgálat</i>		0
<i>"Támasz" Szociális Gondozási Központ</i>		490
<i>Idősek Napközi Otthona</i>		490
	számítógép	226
	konyhaszekrény	144
	mosogatógép	120
<i>Szociális Étkeztetés</i>		0
<i>Házi segítségnyújtás</i>		0
<i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>		0
<i>Fejlesztő Napközi</i>		0
<i>Polgárok háza</i>		0
<i>Védőnői Szolgálat</i>		0
<i>Régészeti Kiállítás</i>		0
<i>GESZ</i>		0

Összesen:

5 310

III/1. Intézmények gépjármű beszerzési igénye

Intézmény	Jelenlegi gépjármű típusa, gyártási éve	Beszerzendő gépjármű típusa	Árajánlat (Ft)*
I. Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény			
1. sz. Általános Iskola	Skoda Pickup, 1996	Peugeot Expert	4 918 800
Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola	1996	Peugeot Expert	4 918 800
II. Részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény			
"Támasz" Szociális Gondozási Központ	Skoda Felicia, 2000	Fiat Diabló Panorama	4 367 000
Összesen:			14 204 600

* Az új gépjármű ára a régi jármű beszámítási értékével csökkentetten kerül a vásárláskor meghatározásra.

III/2. Udvari játékok kötelező szabványosítása (GESZ intézményei)

Intézmény	Udvari játékok szabványosítása	A kötelező felülvizsgálat éves díja	Összesen
Egyesített Bölcsődei Intézmények:	3 000	1 200	4 200
Pittypang Bölcsőde	1 500	600	2 100
Szászország Bölcsőde	1 500	600	2 100
Csicsergő Óvoda	1 500	600	2 100
Vackor Óvoda	1 500	600	2 100
Mákszem Óvoda	3 000	1 200	4 200
Óvoda	1 500	600	2 100
Kincskereső Tagóvoda	1 500	600	2 100
Csillagfürt Óvoda	1 500	600	2 100
Kamaraerdei Óvoda	1 500	600	2 100
Farkasréti Pagony Óvoda	1 500	600	2 100
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	1 500	600	2 100
Összesen:	15 000	6 000	21 000

**Budaörs Város Kisebbségi/Nemzetiségi Önkormányzatai 2008. évi
költségvetését elfogadó határozatai**

Kisebbségi/nemzetiségi önkormányzat	határozat száma
Görög Kisebbségi Önkormányzat	<i>10/2008. (II. 12.) BGKÖ sz. határozat</i>
Német Nemzetiségi Önkormányzat	<i>15/2008. (II. 14.) BNNÖ sz. határozat</i>
Örmény Nemzetiségi Önkormányzat	<i>32/2008. (II. 17.) BÖNÖ sz. határozat</i>
Roma Kisebbségi Önkormányzat	<i>9/2008. (II. 12.) BRKÖ sz. határozat</i>
Román Kisebbségi Önkormányzat	<i>7/2008. (II. 11.) BROMÖ sz. határozat</i>
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	<i>5/2008. (II. 11.) BRUSZÖ sz. határozat</i>

Kivonat Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat 2008. február 12.-i ülésének jegyzőkönyvéből:

10/2008. (II.12.) BGKÖ sz.

határozat

A Budaörsi Görög Kisebbségi Önkormányzat a 6/2008 (I. 21.) BGKÖ sz. határozatát módosítja és a 2008. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 6. 809 e Ft - ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevétel:

Állami támogatás:	555 e Ft
Önkormányzati támogatás:	6 254 e Ft

Bevételek összesen: 6 809 e Ft

Kiadás:

Személyi juttatások	0 e Ft
Járadékok:	0 e Ft
Dologi kiadások:	6 309 e Ft
Átadott pénzeszközök:	0 e Ft
Felhalmozási kiadások:	500 e Ft

Kiadások összesen: 6 809 e Ft

kmf.

Szidiropulosz László sk.
elnök

A kivonat hitelül:
Budaörs, 2008. február 12.

Tichy Antalné



KIVONAT

A Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2008. február 14-i - 2008. évben sorrendben harmadik –üléséről

15/2008.(II.14.)sz. BNNÖ Határozat

Budaörs Német Nemzetiségi Önkormányzata a 2/2008.(I.18.)sz. határozatát módosítva a 2008. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 21. 148 e Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevétel:

Állami támogatás: 555 e Ft
Önkormányzati támogatás: 20 593 e Ft

Bevételek összesen: 21. 148 e Ft

Kiadás:

Személyi juttatások 2 400 e Ft
Járulékok: 800 e Ft
Dologi kiadások: 12 948 e Ft
Átadott pénzeszközök: 0 e Ft
Felhalmozási kiadások: 5 000 e Ft

Kiadások összesen: 21 148 e Ft

A BNNÖ megbízza Boros György elnököt, hogy a határozat kivonatát 2008. február 15-én délelőtt a BVÖ jegyzői irodáján adja le.

Felelős: Boros György elnök

Határidő: 2008. február 15.

4 igen szavazattal egyhangúan elfogadva.

Budaörs, 2008. február 15.


Boros György
BNNÖ elnök



Kivonat Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2008. február 07.-i ülésének jegyzőkönyvéből:

32/2008.(II.07.) BÖNÖ határozat

A testület módosítja a 4/2008.(I.20.) BÖNNÖ sz. határozatát és a 2008. évi költségvetésének eredeti kiadási és bevételi főösszegét 5.650 eFt-ban állapítja meg az alábbiak szerint.

Bevételek:

Állami támogatás	555 e Ft
Önkormányzati támogatás	5.010 e Ft

Bevételek összesen:

5.565 e Ft

Kiadások:

Személyi juttatások	0 e Ft
Járulékok	0 e Ft
Dologi kiadások	4 715 e Ft
Átadott pénzeszközök	400 e Ft
Felhalmozási kiadások	450 e Ft

Kiadások összesen:

5 565 e Ft

k.m.f.

**Fancsali Bence sk.
jegyzőkönyv- hitelesítő**

**Fancsali G. János sk.
elnök**

**A kivonat hiteléül:
Budaörs, 2008. február 18.**

Seres Béláné



Kivonat a Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat 2008. 02. 12.-i ülésének jegyzőkönyvéből:

9/2008.(II.12.) BRKÖ sz. határozat
2008. évi költségvetés módosítása

A Budaörsi Roma Kisebbségi Önkormányzat a 2/2008.(I.17.) BRKÖ sz. határozatát módosítja és a 2008. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 4.699 eFt-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevételek:

Állami támogatás:	555 eFt
Önkormányzati támogatás:	4144 eFt

Bevételek összesen: 4 699 eFt

Kiadások:

Személyi juttatások:	720 eFt
Járulékok:	280 eFt
Dologi kiadások:	3 699 eFt
Átadott pénzeszközök:	0 eFt
Felhalmozási kiadások:	0 eFt

Kiadások összesen: 4 699 eFt

kmf.

Aranyosi Ferenc sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő

Aranyosiné Rózsa Szeréna sk.
elnök

A kivonat hiteléül:
Budaörs, 2008. február 12.

Tichy Antalné



**Kivonat Budaörsi Román Kisebbségi Önkormányzat 2008. február 11-i
ülésének jegyzőkönyvéből**

7/2008.(II.11.) BROMÖ sz.

határozat

A 2008. évi költségvetés módosítása

A Budaörsi Román Kisebbségi Önkormányzat a 3/2008 (I. 21.) BROMÖ sz.
határozatát módosítja és a 2008. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét
3. 948 e Ft ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevételek:

Állami támogatás: 555 e Ft
Önkormányzati támogatás: 3 393 e Ft

Bevételek összesen: 3 948 e Ft

Kiadások:

Személyi juttatások 1 950 e Ft
Járadékok: 587 e Ft
Dologi kiadások: 1 411 e Ft
Átadott pénzeszközök: 0 e Ft
Felhalmozási kiadások: 0 e Ft

Kiadások összesen: 3 948 e Ft

kmf.

Prágai Ilona sk.
Jegyzőkönyv-hitelesítő

Szitkó Etelka Mária sk.
elnök

**A kivonat hiteléül:
Budaörs, 2008. február 11.**

Tichy Antalné



Kivonat Budaörsi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat 2008. II.11.-i ülésének jegyzőkönyvéből:

5/2008.(II.11.) BRUSZÖ sz.

határozat

A Budaörsi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat a 2/2008 (I. 21.) BRUSZÖ sz. határozatát módosítja a 2008. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **5 750 e Ft** - ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Bevételek:

Állami támogatás: 555 e Ft
Önkormányzati támogatás: 5 195 e Ft

Bevételek összesen: 5 750 e Ft

Kiadások:

Személyi juttatások 0 e Ft
Járadékok: 0 e Ft

Dologi kiadások: 5 750 e Ft
Átadott pénzeszközök: 0 e Ft
Felhalmozási kiadások: 0 e Ft

Kiadások összesen: 5 750 e Ft

kmf.

**Puha-Puskás Mária sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő**

**Háda Zoltánné sk.
elnök-helyettes**

**A kivonat hitelül:
Budaörs, 2008. február 11.**

Tichy Antalné



8. sz. tájékoztató

Budaörsi kisebbségi önkormányzatok 2008. évi többletigényei

Budaörs Város Kisebbségi – Nemzetiségi Önkormányzatainak a 2008. évi költségvetési koncepció tárgyalásakor benyújtott és elfogadott többletigényei a 2008. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

A Kisebbségi – Nemzetiségi Önkormányzatok ezen felüli többletigényt a 2008. évi költségvetés előterjesztéséhez nem nyújtottak be.

9. sz. tájékoztató

**Önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények
2008. évi tervének szöveges indoklása**

1.sz. Általános Iskola
Budaörs
Esze T. u.3.

Tárgy: 2008. évi költségvetés szöveges melléklete

A 2008. költségvetési év tervezésének alapja a képviselő testület által 2007. évre jóváhagyott „3%-al csökkentett” bázisköltségvetés.

A hosszú ideje bázis alapú tervezési módszer az esetleges tervezési hibákat konzerválta. Így pl. intézményünkben is évek óta túltervezett volt a „járulékok” költségneve, ám a dologi költségek alultervezettnak bizonyultak.

A túltervezés miatt tehát csökkentettük a költségeket a járulékok költségneven. Szükséges azonban a dologi költségek emelése. Ennek egyrészt az az oka, hogy a közmű költségek (áram) jelentősen megemelkedtek. ELMŰ ellenőrzés során kiderült, hogy évek óta hibásan mérő villanyórák működtek az intézményben. (Visszamenőleg öt évre kiszámlázták, melyre 2007-ben pótelőirányzatot kértünk.) Az azóta már megfelelő mérőórák alapján áramfogyasztásunk értéke megduplázódott. Másrészt az utóbbi évek beruházásai (számítógéppark növelése, klímaberendezések, új technika terem, stb) megnövelték a karbantartási igényeket.

A bázist módosítottuk továbbá:

- 2007. évi beruházási keret teljes levonásával
- A 2007. évre engedélyezett un. 1-szeri kiadások levonásával (pl. kórustalálkozó, anyakönyvek archiválása, stb.)

A bázis nem tartalmazza továbbá a BNNÖ által a nemzetiségi feladatok ellátására biztosított 2007. évi összeget.

Beépítettük a költségvetésbe az **új feladatként** jelentkező nyári **két hónapos napközis ügylet** költségeit.

A tábor programjairól, várható költségeiről külön részletező költségvetés készült (pedagógusok nyári megbízási díjai, járulékaik, valamint a tanulókkal kapcsolatos dologi költségek)

Új feladatként terveztük be az erdélyi testvériskolával megrendezendő **kórustalálkozó költségeit**.

Bár a bérletek árai jelentősen megrágultak, e címen **közlekedési költségtérítés** összegét nem emeltük. Ám a helyi közalkalmazotti tanács kéréssel fordult az iskola vezetéséhez, hogy a vidékről bejárók gépkocsival történő utazását támogassa. (9Ft/km adómentes juttatás) Érintettek száma 20 fő (Érd, Biatorbágy, Törökbálint, Diósd stb). Kérésüket a tömegközlekedés katasztrofális állapotával, a vidéki bérletek amúgy is drága voltával indokolták.

Beépítésre kerültek továbbá a 2008. évi **szintrehozások**.

Bérfejlesztés terén:

19 fő soros előlépésének (3 évenkénti fizetési kategória változás) költségkihatása

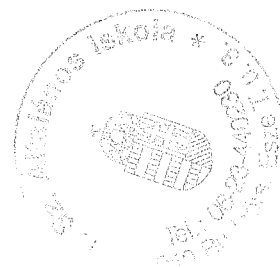
- A 2008. évi költségvetési törvény 17.sz. mellékletének táblázata alapján kidolgozott bérfejlesztés költségkihatásai
- A pótlékalap változásainak hatása
- Az étkezési költségtérítés jogszabály adta lehetőségeinek megemelése, ill. e jogcímen a belső szerkezeti változás hatása is beépítésre került. Ez évben ugyanis 10 fővel többen igényeltek melegétkezést.
- A 2007. évi létszámleépítés bérkihatásának második üteme (első ütem már 2007-ben) levonásba került az eredeti költségvetésből.
- Rózsa utcai épület és udvar őrzése

A Rózsa utcai sportpálya a képviselő testület döntése alapján ún. „nyílt pálya”, melyet a budaörsi civil szervezetek, baráti körök, magánszemélyek tanítás után és hétvégeken ingyenesen vehetnek igénybe sportolás céljára. A rongálások, lopások, szemetelés miatt ügyeletet kell biztosítanunk. E célra utoljára 1999- ben 800eFt-ot szavazott meg a testület, mely akkor még fedezte a többletkiadásokat. Nyolc év alatt az őrzés költségei jelentősen megemelkedtek. Az akkori 60eFt/hó összegű számlák mára már 240-280eFt/hó kiadást jelentenek. Nyilvánvaló, hogy ezt csak úgy tudja kigazdálkodni az intézmény, hogy számos – egyébként fontosabb – dologi költséget nem vállal fel (pl. wc fülkét le kell zárni a használat elől mert nincs pénz kijavítani).

- Szintre emeltük az 1,5 fő engedélyezett létszámnövekedés bérkiadásait, valamint
- Megemeltük a rendszeres bérre vetített jutalom 8%-os összegét.
- Felmértük a 2008-ban jubileumi jutalomra jogosultak és a nyugdíjba vonulók felmentési idejének várható költségeit, s mivel indokolt, a 2007. évből levonásba helyeztük a differenciát.

- Végezetül tételes felsorolásban megjelöltük a beruházási keret – jóváhagyás esetén – tervezett beszerzéseit:
 - 2db klímaberendezés (Esze T. u-i 2 tetőtéri terembe) 3db már üzemel az épületben.
 - 10 db számítógép régi tanulói gépek lecserélésére
 - 15 db monitor csere (szemrontó elavult készülékek cseréje)
 - 15 db alaplap csere tanulói gépek felújítása
 - 1 db interaktív tábla (2 db-ot jelenleg számítástechnika oktatáshoz használnak, jelen beszerzés egyéb tantárgyak oktatásához szükséges)
 - 2 db programcsomag (tanítási oktató programok)
 - 1 db projektor (mindkét épületben 1-1 db felszerelt projektor létezik), a jelenleg beszerzendő mobil projektor lenne melyet többen is használhatnak)
 - A költségvetési egyeztető megbeszélésen megfogalmazott javaslat alapján intézményünk másológép lízingelésére több helyről árajánlatot kért. Ennek alapján állítottuk be a költségvetésbe 2db gép lízingelési költségeit (futamidő 3 év) . Így az intézmény mindkét épületének fénymásolási gondja megoldást nyert.

Budaörs, 2008.01.15.



Dölles Erzsébet
Igazgató *mb.*



2008.évi intézményi költségvetés szöveges indoklása

Bevételek

Bevételeink nagy része az étkeztetésből származik. Ennek várható bevételét 22 000 eFt-ban állapítottuk meg. A várható áremelkedést - mivel ezt a feladatot egy külsős cég végzi - sem a többletbevételként sem a többletkiadásként nem terveztük be.

Intézményünk területén működő műfüves pálya és tornacsarnok bérbeadásából származó bevételünket 9 000 eFt-t terveztük. Ez –a hatékony és optimális kihasználtságnak köszönhetően – **12%-os** emelkedést jelent.

Az egyéb bevételünk a melegkonyha üzemeltetését végző cég felé kiszámlázott közüzemi díjakat, az intézmény gépkocsijának , annak vezetőjének, valamint a kísérő személy költségeit tartalmazza. Erre terveztünk 4 000 eFt-ot.

Egyéb bevételre, mint kamat és kamat jellegű bevételek, ÁFA bevétel, kártérítés stb. 5 000 eFt-ot .

A fentiek alapján működési bevételeinkre összesen 40 000 eFt tervezünk.

Kiadások

Kiadásainkat a megváltozott törvényi előírásoknak megfelelően terveztük. Ebből kifolyólag a lényegi változások - 2007. évhez képest - a személyi jellegű juttatások során keletkezett. A változások az alábbi bontásban valósulnak meg:



Személyi juttatások:

- a 2007.évi bérfeljesztés 12 hónapjára 7.081eFt emelkedést
- a soros előrelépések miatt 1.501 eFt emelkedést
- a jubileumi jutalomra jogosultak száma nőtt, ezért 1.450 eFt növekedést
- az étkezési költségértítés emelkedése miatt a melegétkeztetésnél és az utalvány juttatásnál összesen 4.926 eFt emelkedést. (A választhatóság miatt a dolgozók nagy része ebben az évben a melegétkeztetés mellett döntött)
- a beiskolázási támogatás emelkedése miatt 73 eFt emelkedést
- a megemelkedett alapilletmény miatt a kifizethető (8%) jutalom miatt 677 eFt emelkedést
- nyugdíjba – a dolgozók nyilatkozatai alapján – a jogosultak közül senki nem kíván menni, ezért a felmentési időre járó juttatásra 1.840 eFt csökkenést tervezünk.

A költségvetésben átcsoportosításokat végeztünk, így a minőségi kereset-kiegészítést 2.241 eFt-al, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjat 5.245 eFt-al, alapilletményt 2.424eFt-al csökkentettük, míg a az egyéb feltételtől függő illetménypótlékot 4.542 eFt-al, a távolléti díjat 1.860 eFt-al, a külső személyi juttatásokat 3.508 eFt-al növeltük.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Munkaadói járulék:

A módosulást a személyi juttatások csökkenése eredményezi. Így a járulék csökkenés 12 eFt.

TB járulék:

a személyi juttatásokban bekövetkező változások miatt 113 eFt csökkenést tervezünk.

**Dologi kiadások:**

Új kezdeményezésként meghirdetnénk megyei szintű rajzversenyt. Ennek szervezési költsége 240 eFt.

A technika terembe az eszközök elavultak, teljes cserére szorulnak. Az eszközök beszerzési értékét 1 600 eFt-ra terveztük, az alábbiak szerint :

A technika szaktanterem felszerelése 16 tanuló részére**1 600 000 Ft**

Fém megmunkáló szerszámok (pl.: fűrészek reszelők, satu)	350 000 Ft
Fém megmunkáló szerszámok (pl.: fűrészek, ráspolyok, elektromos megmunkáló eszközök)	280 000 Ft
Papír és textil megmunkáló szerszámok (pl.: papírszeletelő gép, ollók, ragasztópisztolyok)	200 000 Ft
Elektromos szerelőkészletek (pl.: forrasztópisztoly, csavarhúzókészletek)	350 000 Ft
Speciális eszközök (pl.: műanyag megmunkáló szerszámok)	300 000 Ft
Tisztító, takarító eszközök (pl.: porszívó, kefék)	70 000 Ft
Audiovizuális berendezések (pl.: DVD lejátszó)	50 000 Ft

Felhalmozási kiadások:

2007. évben a számítástechnikai terem légkondicionálására 700 eFt-ot és a földszinten új öltözőszekrények kiépítésére 3 500 eFt-ot költöttünk.

2008. évben a Logopédia Intézet 2 db laptop vásárlását tervezi 350 eFt értékben.

A megnövekvő igény miatt szükségessé vált egy mobil számítástechnikai berendezés beszerzése, mely tartalmazna laptopokat azonnali internet hozzáféréssel, projektort és egyéb audiovizuális berendezéseket. Tervezett értéke 3 000 eFt.

A technika terem eszköz-megújításának keretében beépítésre kerülne egy nagy teljesítményű elszívó 300 eFt, szerszámgép 290 eFt, és egy síkképernyős kivetítő 310 eFt értékben.

Az összes felhalmozási kiadásra 4 500 eFt-ot tervezünk.

Budaörs, 2008. január 14.

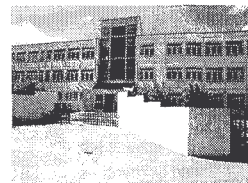


Turcsik Viktor
igazgató



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

2040 Budaörs Iskola tér 1.
Tel/fax: 06-23-420-979



2008. évi költségvetés szöveges indoklása

A Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola tervezett 2008. évi költségvetése a kiadási és bevételi oldalon 504509 eFt.

Feladatváltozás a 2008. évben:

Ebben az évben iskolánk rendezi a városi alsós tanulmányi versenyt. Ennek tervezett költsége (feladatsorok, jutalmak, vendégül látás költsége, stb.) 510. 000,-Ft, a Pest Megyei Köznevelési Közalapítvány pályázatán 100, 000,-Ft támogatást kaptunk, a különbözetet kérjük a 2008. évi költségvetésben

Szintrehozás:

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

1. 2007. CLXIX. tv a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről 17. sz. melléklete alapján a közalkalmazottak illetményalapjának növekedése miatt járulékaival együtt 8361 Ft-tal növekszik az alapilletmény.
2. Szintén a költségvetési törvény alapján emelkedett 2008. január 1-től az illetménypótlék alap, melynek járulékos költségkihatása a 2008. évre 290 Ft.
3. 2008. január elsejével esedékes soros lépések évi költségkihatása járulékaival együtt 2.886e Ft.
4. Tartalmazza a 2007. és 2008. évi jubileumi jutalmak különbségét.
5. A költségvetés tartalmazza az étkezési hozzájárulás, az iskola kezdési támogatás emelkedését. Közüzemi költségek áremelkedésének várható mértékét, áfa-val együtt. (a 2007. évi 3. 160 Ft-tal + 904 Ft-tal együtt).
6. Árpád u-i tagozatunkban osztálytermek bútor cseréje szükséges (tanuló asztalok, székek, stb.) amelyek a kötelező taneszközpótlásunkat növelné 1. 200 e Ft-al.
7. Tartalmazza a rendszeres személyi juttatások változásának normatív jutalom változását.

A költségvetésen belüli tételeken a tényleges forgalomhoz átvetések: a költségterítések és hozzájárulásokból 845 Ft-ot a foglalkoztatottak sajátos juttatásaira csoportosítunk át..

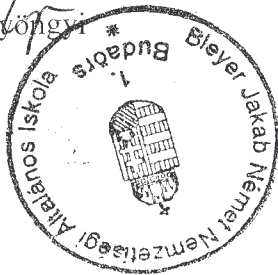
Fejlesztési többlet:

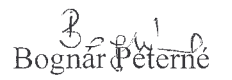
1. A Pest Megyei Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány pályázatán 350 e Ft támogatást kapunk az Árpád utcai sajátos nevelésű igényű tagozatának udvari játékanak kiépítésre, a teljes megvalósításhoz, szükséges összeghez 218 eFt-ot szeretnénk megkapni a költségvetésben.

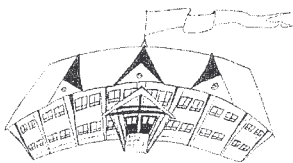
Iskolánk 13. havi illetményének 6 havi járandóságát amennyiben 2007. évi előirányzat módosításban nem kapjuk meg, úgy 2008. évi költségvetésben kérjük biztosítani, szíveskedjenek járulékaival.

Budaörs, 2008. január 7.


dr. Szelényiné Dobi Gyöngyi
igazgató




Bognár Péterné
gazdasági vezető



Kesjár Csaba Általános Iskola

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

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

Szöveges tájékoztató a 2008. évi költségvetés tervezetéhez

2008. évi költségvetés-tervezetünket az alábbi szöveges indoklással egészítjük ki.

A tervezésnél a 2007. évi eredeti előirányzathoz indultunk ki. A csak 2007. évre szóló egyszeri feladatok előirányzatát – hasonlóan a korábbi évekhez - (jubileumi jutalom, gyes-ről visszajövők szabadságára járó távolléti díj) levontuk, a 2008. évre járó egyszeri feladatok előirányzatát pedig hozzáadtuk a bázis előirányzathoz. A közmű kiadásokat is a bázisból kiindulva terveztük annak ellenére, hogy már bejelentett áremelés százalékokat ismerünk, de a szolgáltatói szerződések még nem kerültek módosításra. A legjelentősebb tételnek az elektromos áram díjának várható 20%-os emelkedése számít, de pontos összeget még itt sem ismerünk. 2006/2007. év tele szokatlanul enyhe volt, emiatt a gázköltségünk jelentősen az előző évi teljesítés alatt maradt. Ez év tele jóval hidegebb, s ez a számlákban is megmutatkozik. A féléves beszámoló elkészítésének időszakában már kalkulálni lehet az éves közmű díjak várható alakulását, melynek tükrében lehet előirányzat módosítással számolni.

A 2007. évi eredeti előirányzattól való eltérés okait. az alábbiakban indokoljuk.

1. A pedagógusok kötelező óraszám 2007. szeptember 1-től 20, illetve 21 órától 22-re emelkedett, melynek következtében intézményünkben álláshely megszüntetésére volt szükség. Emiatt egy kollégának felmentéssel meg kellett szüntetni közalkalmazotti jogviszonyát. 10 éves jogviszonya alapján 4 hónap felmentési időre járó átlagkereset és ugyanennyi időre járó végkielégítés illeti meg. A 2007. évi költségvetésben a felmentési időre és a 13. havi illetményre járó előirányzat rendelkezésünkre állt. A megszünt státusz illetményét 2007. évre egyszeriként biztosított pluszköltségekkel együtt a bázisból levontuk (2735eFt + járulékok).
2. A Képviselő-testület 2007-ben 1 státusz szabadidő szervező foglalkoztatását engedélyezte. 11 + 1 hónapra illetménye 1020 eFt + járulékok.
3. A 2007. évi felhalmozási előirányzattal csökkentettük a bázist.
4. A 2007., illetve 2008. évben egyszeri kiadásként megtervezett költségeket (jubileumi jutalom, gyes-ről visszajövő kolléga szabadságra járó távolléti

díja stb.) vontuk le, illetve terveztük be a költségvetésbe. Ugyanitt terveztük az ünnepnapokra, valamint a szabadság idejére a dolgozókat megillető távolléti díjat, melyre átlagkereset jár. Az illetmény és az átlagkereset közötti különbség éves szinten 890 eFt.

5. A tanulmányi és egyéb versenyeken kiemelkedő eredményt elért tanulók vásárlási utalványt kapnak. Tervezési korrekcióként az eddig a személyi juttatások között tervezet 400 eFt-ot átcsoportosítottuk az ellátottak juttatása előirányzatra. Hasonlóan okból cselekedtünk a dologi előirányzatról történt átcsoportosítás esetében, ahol a tanulók versenyre szállítását 2008-tól az ellátottak juttatása kiadásnemen tervezzük és teljesítjük.
6. A 2007. évi bérszint biztosításához a személyi juttatásoknál 6282 eFt + járulék szintrehozása szükséges.
7. 2008. évben egy kolléga előrehozott öregségi nyugdíjba kíván menni, részére két havi felmentési időre járó átlagkereset jár.
8. Különböző költségterítések adómentes határát az SZJA rendelet módosította. A szintrehozásban ezeket a változásokat számszerűsítettük. Az étkezési hozzájárulás adómentes határa étkezési utalvány esetén 6000 Ft, melegétkezés igénybevételekor 12000 Ft. A szintrehozáskor „első lépcsőben” a múlt évi igények szerinti számítást végeztük el (932 eFt). A kollégák képviselőjében a Közalkalmazotti Tanács vezetője megkeresett azzal, hogy a dolgozók 2008. évben a meleg étkezést szeretnék valamennyien igényelni. Ezért „második lépcsőben” az így számított különbözetet írtuk be 11 hónapra.
9. Ahhoz, hogy a küzüzemi díjakat 2007. teljesítési szinten tudjuk a 2008. évi eredeti előirányzatban biztosítani, az előirányzatot 673 eFt-tal szintre kellett hozni.
10. Az iskolaépület padlásterében több olyan berendezés van (légkondicionáló stb.), melyeket karban kell tartani, ezért szükséges egy alap világítás biztosítása (100 eFt egyszeri költség). 2008-ban lejárt a tűzrendészeti szabványossági felülvizsgálatunk érvényessége, az új elkészíttetése 50 eFt. Testnevelés oktatáshoz kapcsolódó területi sorversenyek, sportversenyek (játékos sportverseny, kosárlabda stb.) megrendezése miatt 100 eFt-ot kérünk szakmai kiadások biztosítására.
11. 2008. évben átlagosan 5%-kal megnő a közalkalmazotti illetménytábla által garantál illetmény, illetve az illetményalap 19800 Ft-ról 20000 Ft-ra emelkedett, 19 dolgozó pedig kulcsszámot is lépett egyben. Ennek 12 havi előirányzata 5521 eFt.

2007. évben intézményünk – a fenntartó pályázata keretében - EU-s pályázaton vett részt, melyben mindkét felhalmozási kiadáshoz forrást próbáltunk biztosítani. Sajnos a pályázat támogatásban nem részesült, ezért kérjük a fenntartó finanszírozását az alábbi felhalmozási kiadások előirányzatának biztosításához. Természetesen a jövőben is minden pályázati lehetőséget igyekszünk kihasználni.

- a) Intézményünk két számítástechnika szaktanteremmel rendelkezik. Mindkettőben a számítógépek a tartozékokkal együtt régiek, de az egyikben az évek során sikerült alkatrész cserékkel a működőképességet biztosítani. A másik tanteremben lévő (még 1992-ben a gimnáziumi oktatáshoz újonnan kapott) gépeket és felújítottuk lehetőségeink szerint, de azok ma már olyan szinten elavultak és annyira különböző színvonalúak, hogy az már az órák megfelelő menetét, nagyobb helyigényű programok futtatását és az Internet használatát nem teszik lehetővé. Erre való tekintettel kértünk árajánlatokat, melyekből azt választottuk, ahol a paraméterek megfelelősége mellett az ár a legkedvezőbb (bttó 2.550 eFt 17 gép 17"-os monitorral).
- b) Iskolánk raktárhelyiségekkel, illetve akkora folyosóval nem rendelkezik, ahol biztonsággal tárolni tudnánk mind az intézmény, mind a tanulók felszerelését (nincsenek szekrények). Az egyetlen mód erre a tantermekben beépített szekrények elkészíttetése. A 2007. évben befolyt többletbevételt is erre fordítjuk. 2008-ban egy tanterem szekrényeinek elkészítéséhez kérjük előirányzat biztosítását bttó 752 eFt összegben.

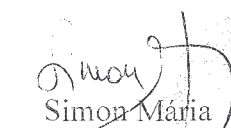
Az intézményi ellátási díjakból származó bevételeket 2007. évi teljesítési szinten terveztük, mivel a létszámban változás nincs. Nyersanyag norma változásról nem tudunk, amennyiben erre év közben sor kerül, úgy előirányzatot módosítunk.

Bérleti díj bevételeinket minimálisan emeltük, mivel a szerződések csak erre adnak biztosítékot.

Kérjük költségvetés-tervezetünk elfogadását, figyelemmel a szöveges indoklásban foglaltakra.

Budaörs, 2008. január 7.

Tisztelettel:


Simon Mária
igazgató

Szűcs Sándorné
gazd. vezető

Dr. M. Dr. Losonczy Katalin
Igazgató
Budaörs Város Önkormányzata
Pénzügy Iroda
Budaörs, Szabadság út 134.

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

Tárgy: 2008. évi költségvetés

Tisztelt Pénzügyi Iroda!

A 2007. évi költségvetésben egyszeri támogatásként a következő összeget kaptuk:

5. GYED-ről visszatérő 2 fő szabadság idejére eső helyettesítés és járuléka	-450 e
összesen:	-450 e

Ezzel az összeggel korrigáltuk a 2007. évi költségvetést, mint kiindulási alapot. A felhalmozási kiadáson szereplő 3.000 e forintot azért nem kell levonni, mert ez az összeg 2006-ban dologból lett felhalmozásra átcsoportosítva.

A 2008. évben működésre a **szintre hozás** a következőképpen alakult:

1. Teljes munkaidős személyi juttatások növekedése	4143 e
6. Részmunkaidősök személyi juttatások növekedése	637 e
3. Mellékfoglalkozásúak személyi juttatások növekedése	1558 e
4. Megbízási díjak növekedése	313 e
5. Járulékok	991 e
összesen:	7642 e

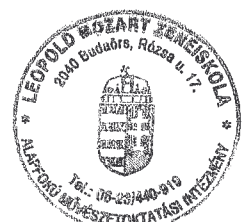
Szintre hozáson felüli többlet igény személyi és járulék:

1. Tné nyugdíjazás járulékokkal	293 e egyszeri tám.
2. Belső ellenőr járulékokkal	908 e
3. Zenekari kisegítők megnöv. feladatok járulékokkal	479 e
összesen:	1680 e

Felhalmozási kiadásban egyszeri támogatás:

2. új hangverseny zongora a kamaraterembe, a Steinway zongora átkerül a Városházára, leltárból kikerül!	10000 e
---	----------------

Az új hangverseny zongora beszerzését a Zeneiskola támogatja a 2007-ben erre a célra elkülönített 1.400 e Ft-al.



Az új hangverseny zongora beszerzését a Zeneiskola támogatja a 2007-ben erre a célra elkülönített 1.400 e Ft-al.

Dologi kiadások többlet igénye:

1. postaköltségek kötelező levelezés miatt	50 e	
2. évkönyv készítés, nyomda költségek	400 e	
3. kiállítás Kodály életművéből, bérleti díj	120 e	egyszeri támogatás
4. Seekirchen, szakmai cserekapcsolat 2008. 03.25-29-ig - busz	540 e	egyszeri támogatás
5. Zenei közreműködők díja megnövekedett feladatok	116 e	
6. ÁFA növekedés	50 e	
7. Kifizetői SZJA korrekció	124 e	

összesen:

1480 e

Budaörs, 2008. 01. 15.

Dr. M. Dr. Losonczy Katalin
Dr. M. Dr. Losonczy Katalin
Igazgató

Danis Miklós
Danis Miklósné
gazdasági vezető



A Leopold Mozart Zeneiskola többlet igényének szöveges magyarázata

A Leopold Mozart Zeneiskola engedélyezett álláshelyei 2007-ben: 22,5 és 0,5 június 30-ig.
A tervezésnél az álláshelyek megosztása:

	2007. év	2008. év
Teljes munkaidős	12	12
Részmunkaidős	9	9
Mellékfoglalkozású	1,5	2
	22,5	23

2007-ben a tervezés 22,5 álláshelyre teljes évre, plusz 0,5 álláshelyre június 30-ig történt.

2007.szeptember 1-től kaptuk meg a 0,5 álláshelyet véglegesen.

Átrendezés történt a fő, részmunkaidős és mellékfoglalkozású státuszok betöltői között, mely megmutatkozik a 2008. évi tervben.

Gazdasági vezető váltás miatt a besorolás szerinti garantált illetmény és a budaörsi pótlék növekedett, a határozatlan idejű keresetkiegészítés csökkent.

Étkezés: meleg, 12.000 Ft/ álláshely, mellékfoglalkozásúnak nem jár

Közlekedés: teljes és részmunkaidősnek, felmérés szerint

Minőségi pótlék pedagógus álláshelyre 5.250 Ft/hó

Továbbképzési pótlék pedagógus álláshelyre 11.700 Ft/év

Szakkönyvvásárlás pedagógus álláshelyre 14.000 Ft/év

Az engedélyezett álláshelyből 19,5 pedagógus álláshely, 3,5 egyéb álláshely

Teljes munkaidős illetmény, pótlék, munkavégzéshez kapcsolódó juttatások, sajátos juttatások, költségterítések és hozzájárulások

Teljes munkaidős illetménynövekedés	3222
ebből soros előrelépés 3 fő	228
gazd.vez. váltás	748
álláshely átcsoportosítás és illetménytábla növekedés hatása	2246
Teljes munkaidős pótlékok	126
1 áh. tanszakvezető részmunkaidősből teljes munkaidősbe és korrekció	
Teljes munkaidős budaörsi pótlék	113
gazd.vez. váltás és korrekció	
Teljes munkaidős munkavégzéshez kapcsolódó jutalom arányos növekedése	277
Teljes munkaidős sajátos	13
egészségbizt. pénztár és pedagógus szakvizsga	
Teljes munkaidős költségterítések és hozzájárulás	392
ruházati korrekció	12
étkezés növekedés	424
szakkönyvvásárlás és folyószámla támogatás korrekció	-133
monitorvédő szemüveg 3 fő korábban nem tervezett	90
Teljes munkaidős rendszeres és nem rendszeres növekedés összesen	4143

- 1 -



Részmunkaidős foglalkoztatás

Részmunkaidős illetménynövekedés	441
ebből soros előrelépés 3 fő (78)	
átcsoportosítás teljes, rész, mellékfogl. státuszok között	
fejlesztés 0,5 áh.	
illetménytábla növekedés hatása és korrekció	
Ttné nyugdíjazás, lemondás 2hó (222e + járuléka 71e) egyszeri	
Budaörsi pótlék növekedés, korrekció	109
Jutalom növ. és korrekció	67
Ruházati korrekció	-51
Közlekedési ktg. növ. (távolra költözés, infláció)	205
Étkezés növekedés	104
Szakkönyv és folyószla ktg. térítés korrekció	-35
Szemüveg monitor előtti munkavégzéshez 0,5 áh	15
Szociális juttatás növekedése	4
Részmunkaidős személyi juttatás növekedés összesen	859

Külső személyi juttatások (mellékfoglalkozásúak és megbízási díjasok)**Mellékfoglalkozású foglalkoztatás**

Mellékfoglalkozású illetménynöv.	1137
Jogviszony változás miatt 1,5 helyett 2 álláshely ide tervezve, soros (77)	
Határozatlan idejű keresetkieg.	31
Budaörsi pótlék	162
Jutalom	107
Minőségi pótlék	33
Ruházati	60
Szakkönyv	28
Mellékfoglalkozású foglalkoztatás növekedés összesen	1558

Megbízási díjak

Óradíjasok átlagos növekedés	249
Belső ellenőr (korábban nem tervezett)	720
Portás	19
Gondnok	45
Zenei karok megnevelkedett külső feladatok miatt	380
Megbízási díjak növekedés összesen	1413

Külső személyi juttatások növekedés összesen **2971**

Járulékok

TB növekedés	1043
TB növekedés 1.100x0,9x0,29 és 71	358
Munkaadói járulék korrekcióval	-52
Járulékok növekedés összesen	1349

Dologi kiadások

Évkönyv	400
Posta	50
Vásárolt közszolgáltatás	776
Seekirchen utazási egyszeri támogatás	540
Kodály kiállítás egyszeri támogatás	120
Zenei közreműködők számlás kifiz. megnöv. feladatok	116
ÁFA növekedés	50
Belföldi kiküldetés korábban nem tervezett	80
Munkáltatói SZJA	124
Dologi növekedés összesen	1480



Fejlesztési kiadások

2006-ban Saját dologiból átcsoportosított fejlesztési kiadás terhére

1 oboa	800	
2 cselló	800	
3 trombita	450	
1 hegedű	400	
2 saxofon	550	
Saját fejlesztési kiadás terhére		3000

Önkormányzattól fejlesztési kérés **10000**
1 zongora (saját Steinway zongora átadásával Önkormányzatnak)

Összesítés

Működési szintentartáshoz kapcsolódó többlet **7 642**

Szintentartáson felüli többlet:

Belső ellenőr, Zenekari kisegítők megnövekedett feladatok miatt, járulékkal	1 387
Évkönyv	400
Posta	50
Zenei közreműködők számlás kifizetések megnövekedett feladatok	116
ÁFA növekedés	50
Belföldi kiküldetés korábban nem tervezett	80
Munkáltatói SZJA korrekció	124
Egyszeri támogatás Ttné nyugdíjazás, lemondás 2 hó	293
Egyszeri támogatás Seekirchen és Kodály kiállítás	660
Egyszeri fejlesztési támogatás zongorára	10 000
Összesen	20 802

Budaörs, 2008. 01. 15.

dr. M. Dr. Losonczy Katalin
igazgató

Danis Miklós
gazdasági vezető



Budaörs Város Önkormányzata
Pénzügyi Iroda
Budaörs, Szabadság út 134.
Almási Ibolya
Irodavezető asszony
Tárgy. 2008 évi költségvetés

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

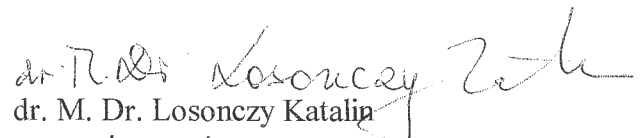
Tisztelt Irodavezető Asszony!

A 2006. évi költségvetésben dologiból átcsoportosított felhalmozási kiadás összegét, 3000 e Ft-ot 2007-ben hangszervásárlásra fordítottuk. Ebben a költségvetési évben is így szeretnénk eljárni.

1 oboa	800 e
2 cselló	800 e
3 trombita	450 e
1 hegedű	400 e
2 saxofon	550 e

összesen:	3000 e
-----------	--------

Köszönettel:


dr. M. Dr. Losonczy Katalin
igazgató

Melléklet: 2007-01-09 kérelmünk másolata



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 összeget 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
gazd.véz.


dr. M. Dr. Losonczy Katalin
igazg.

A 2008. évre javasolt költségvetés indoklása

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

Az érettségiztetés közép és emelt szinten történik.

- Tanulói létszám gimnáziumban:	383 fő	12 tanulócsoport,
- Tanulói létszám szakközépiskolában:	155 fő	5 tanulócsoport,
- 13., 14. évf. gazdasági menedzserasszisztens képzésen:	15 fő	2 tanulócsoport.
Összes tanulói létszám:	553 fő	19 tanulócsoport.

Változás 2008. szeptember 1-től:

- Tanulói létszám gimnáziumban:	400 fő	13 tanulócsoport,
- Tanulói létszám szakközépiskolában:	175 fő	5 tanulócsoport,
- 13., 14. évf. gazdasági menedzserasszisztens képzésen:	18 fő	2 tanulócsoport.
Összes tanulói létszám:	593 fő	20 tanulócsoport

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

A fejlesztési többletigényünk 2008-ra 15.352 e/Ft, melyben nem szerepel a 2008. szeptember 1-től engedélyezett 2,3 pedagógus álláshely növekedés miatti többletigényünk. A fejlesztési többletnövekedés 3,1 %, amit indokol a 2008. január 1-től érvényes közalkalmazotti bértábla 5%-os emelése.

A személyi juttatások fejlesztési többlet igényéből nagyobb összeget képez a 2008. évi bértábla változás 6.465 e/Ft és a jubileumi jutalom különbözete 1.466 e/Ft.

A bázishoz viszonyítva a rendszeres túlóra 301 e/Ft-tal, míg a helyettesítési díj 1.755 e/Ft-tal csökkent. A túlórában ellátandó órák száma csökkent, míg a helyettesítések egy részét elnyeli a teljesítménymutatók alapján elszámolt változóbér.

A rendszeres személyi juttatások utáni 8 %-os normatív jutalom 619 e/Ft-tal nőtt a 2008. évre.

Automatizmus alapján növekvő bérfejlesztés a január 1-i 14 fő soros előre lépése által 1.021 e/Ft, valamint 1 fő pedagógus szakvizsga miatti besorolás változása 245 e/Ft.

A személyi jövedelemadó tv. változása által a természetbeni étkezési támogatás nő 2.000 Ft/hó/fő, összesen 1.752 e/Ft, valamint az iskolakezdési támogatás 20.000 Ft-ról 20.700 Ft, esetünkben 43 gyerekre 10 e/Ft.

A jóváhagyott összes bérkereten belül a külső személyi juttatások összege 641 e/Ft-tal magasabb, mint az előző évben volt a nyugdíjba vonulás miatti felmentési időre járó többletköltség miatt.

A munkaadót terhelő járulékok fejlesztési többlete – csak a járulékköteles bérre vetítve – 29+ 3 %, összesen 2.689 e/Ft.

Dologi kiadások fejlesztési többlete 2.500 e/Ft, amely a pályázatírás díját tartalmazza, de a 2008-ban várható, még nem ismert közüzemi árváltozásokat nem.

Fejlesztésre az előző két évben is már jóváhagyott 5.000 e/Ft támogatást kérnénk tárgyi eszköz beszerzésre, (tanterem, tanári, aula bútorzata, valamint az aula és a mobilszínpad hangtechnikai akusztikai és fénytechnikai felszerelésének kiépítésére), a 2006/2007-es tanévben kiépített és kipróbált, a folyó tanévben standardizált és rendszerbe állított elektronikus napló hardver és szoftver oldalának fejlesztésére.

Az intézmény működési bevételi terve csökken a 2007. évhez képest 2.100 e/Ft-tal, mivel 2008. január 1-től az intézményi ellátás díja mentesül az ÁFA adó alól.

Ezen kívül a bérbeadás bevétele 1.000 e/Ft-tal nő, míg a működési célra átvett pénzeszköz ugyanennyivel csökken.

Létszámösszetétel:

A január 1-i engedélyezett létszámkeret pedagógusi 57,3, a technikai 16, összesen 73,3 álláshely. 2008. szeptember 1-től változik az engedélyezett létszámkeret: pedagógusi 59,6, a technikai 16, összesen 75,6, vagyis a pedagógusi státusz 2,3 álláshellyel nő.

A tényleges létszám:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak:	58 fő
Részmunkaidőben foglalkoztatottak:	16 fő
Összesen:	74 fő

A munkajogi létszám 76 fő.

Az intézmény 11 fő külső óraadó pedagógust is foglalkoztat.

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

Budaörs, 2008. január 10.


Árendás Péter
Intézményvezető




Eördögh Ilona
Gazdasági vezető



GAZDASÁGI ELLÁTÓ SZERVEZET

Telefon: 06-23-415-411

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

E-mail: info.gesz@vivamail.hu

2008. évi költségvetési javaslat általános indoklása

A Budaörs Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezete a saját és a hozzá tartozó részben önálló intézmények 2008. évi költségvetés tervezésénél az államháztartásról szóló módosított 1992. XXXVIII. törvényt, az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII.30.) Kormányrendeletet és a Budaörs Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetési koncepciójában megadott alapelveket, valamint a főbb irányokat tekintette meghatározónak.

A működési kiadások tervezés során alapvetően a bázis szemlélet elvét követtük. A feladat szemléletű tervezés jelei már mutatkoznak közoktatási intézményeinknél, ahol az állami finanszírozás a teljesítménymutatók alapján történik.

A tervezés során az alapelőirányzat meghatározásánál a Képviselő Testületi határozatok alapján a feladatváltozásokat és a szintrehozásokat vettük figyelembe.

Személyi juttatások

A Képviselő Testület határozatai alapján a Védőnői Szolgálatnál 2 fővel, a Nevelési Tanácsadónál 0,75 fővel emelkedett a létszámmármány, mely a tervezésnél feladatnövekedést eredményez 6.217 eFt költségnövekedéssel az alábbi részletezéssel:

Intézmény neve	Személyi juttatás	Járulékai
Védőnői Szolgálat	2 413	742
Nevelési Tanácsadó	3 804	1 217
Összesen	6 217	1 959

A rendszeres személyi juttatások a 2008. évi tervezés során

23.382 eFt. 2008. január 1-i bértábla változás,
8.509 eFt az év elején 3 évenként kötelezően sorosan előrelépők
8.371 eFt bértömegváltozás és a
- 883 eFt feltételtől függő illetménypótlék korrekció

hatására összesen 39.379 eFt-tal növekedtek. A bértömeg kialakulását befolyásolta 2007. év során a személyi változás, amely esetenként lehet magasabb, illetve alacsonyabb.

Az egyéb kötelező és az egyéb feltételtől függő illetménypótlékokat 2007. év során ellenőriztük, így a jogosultsági feltétel változása miatt a két sorban helyére kerültek a pótlékok.

Dologi kiadások

Közüzemi kiadásoknál 2007. májusában áttértünk a havi átalánydíjra. A szolgáltató a havi átalánydíj kialakításánál figyelembe vette az áremelkedéseket. A tervezés során így csak 2.688 eFt növekedéssel számoltunk.

Karbantartásnál 4.552 eFt többletigény jelentkezett az összes intézménynél, melyet a csatolt intézményenkénti részletező tartalmaz.

Az **étkeztetés** tervezésénél az elmúlt években a teljes gyereklétszámmal terveztünk, ezért a hiányzások miatt (feladatmaradás) jelentős pénzmaradványunk keletkezett. Ennek elkerülése érdekében ebben az évben a 2007. évi teljesítést vettük figyelembe, amelyet a 2007. év szeptemberétől az óvodák és bölcsődék 120 %-os feltöltésével korrigáltunk. Így becsléseink szerint csak 354 eFt-tal csökkent az étkeztetés.

Kötelező taneszközök pótlása a szakirodával történő egyeztetés alapján 2.192 eFt-tal növekedett, melyet az intézményenkénti bontásban a költségvetésünk mellékletét képezi.

Egyéb dologi kiadás ebben az évben 3.506 eFt –tal csökkent.

Felhalmozási kiadások 2.780 eFt-tal növekedtek, melyet tételesen mellékelünk.

Budaörs, 2008. január 23.




Pongráczné Nováky Éva
intézményvezető

10. Juttatások, jutalmak
Városi Könyvtár
1041 Budapest, Árpád utca 1. sz.
Tel.: 06-21-422-43-47

A Budaörsi Városi Könyvtár 2008-as év költségvetésének szöveges magyarázata

Rendszeres személyi juttatások:

Teljes munkaidősök alapilletménye: 20715 e Ft

Kötelező átsorolások: 354 e Ft.

Bértábla változás: 933 e Ft.

Részmunkaidősök:

2007-ben 3 személy dolgozott részmunkaidősként. Két 4 órás, egy hatórás.

2008-ban 2 négyórás személy dolgozik, ezért a 2008-as évi előirányzat ennek megfelelően lett tervezve.

Egyéb kötelező illetménypótlék:

Tavaly tévesen került ide a Budaörsi vezetői pótlék, a 2008-as költségvetésben helyesen került a helyére az egyéb feltételtől függő illetménypótlékhoz.

Egyéb kötelező illetménypótlék: 1332 e Ft

Egyéb feltételtől függő illetménypótlék teljemunkaidős: 2820 e Ft, (változott a vezetői pótlék alap 20.000,- Ft.-ra). A részmunkaidősöké itt is csökkent a létszámaátszervezés miatt, 2007-es évhez képest.

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

Tervezett normatív 8% jutalom összege: 2140 e Ft.

Kereset kiegészítés fedezete (a 2007-es év személyi juttatásának szerkezeti változásokkal korrigált összege 2%): 672 e Ft.

Távolleti díj: 400 e Ft. A tényleges teljesítés segítségével terveztem. A 2007-es évben nem ezen a soron szerepeltettem, hanem az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó kiadásoknál szerepelt.

Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó kevesebb a tavalyihoz képest, mivel már nem szerepel benne a távolleti díj összege.

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen: 3661 e Ft.

Tanulmányi szerződés Kupás-Deák Erzsébet: tandíj és utazási költség térítés összesen: 100 e Ft, valamint tanulmányi szabadság.

Az intézményvezető szabadságának egynegyedét 2008-as évben veszi ki.

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai:

Betegszabadság: 509 e Ft. Kevesebb a tavalyi évhez képest, a tervezésnél figyelembe vettük a tényleges felhasználást.

Egészségpénztár+önk.nyugd. pénztár összesen: 386 e Ft.

Figyelembe vettük a tervezésnél a tényleges teljesítést és az időközben történő személyi változást. Összesen: 895 e Ft.

Költségtérítések és juttatások:

Ruházati költségtérítés nem változott: 30.000 Ft/fő, összesen 330 e. Ft.

Közlekedési költségtérítés: a tavalyi évhez képest több lett tervezve, ezt az indokolja, hogy több dolgozónk jár be Budapestről dolgozni, valamint az adható adómentes helyi bérletet is igénybe vesszük indokolt esetekben. / munkája elvégzéséhez szükséges helyi bérlet használata/ : 825 e Ft.

Változott az étkezési hozzájárulás mértéke 2000,- Ft-tal több. Teljes munkaidősöknek a növekedés: 264 e. Ft.

Részmunkaidősöknek: 24 e. Ft.

Részmunkaidősök étkezési hozzájárulása csökkent a 2007-es évhez képest mivel jelenleg csak 2 fő dolgozik.

Összesen: 2883 e Ft.

Szociális juttatások:

Iskolakezdési támogatás: 62 e. Ft.

Két dolgozó három gyermeke veszi igénybe: 20.700 Ft/fő

Külső személyi juttatások:

Az idén 400 e. Ft-tal lett több tervezve. A következők miatt: a könyvtárba fellépő művészek díja, a riasztó felügyeletét ellátó személy díja, valamint a könyvtár honlapját, valamint az elektronikus könyvtárat karbantartó személyek díja. Ez utóbbi tevékenységeket két könyvtárosunk látja el, a munkaköri feladatán kívül.

A munkaadókat terhelő járulékok:

TB járulék 29% összesen: 9280 e Ft.

/ TB járulékot fizetünk a bérek, reprezentáció, cégtelefon után/

Munkaadói járulék 3% összesen: 974 e. Ft.

/ Munkaadói járulékot fizetünk a bérek, reprezentáció, cégtelefon után/

Egészségügyi hozzájárulás: 282 e Ft. 1950 Ft/hó részarányosan.

Táppénz hozzájárulás: 2007-ben nem terveztünk, viszont a teljesítés 300 e. Ft.

Indokoltnak láttuk, hogy az idén tervezzünk: 272 e. Ft-ot.

Összesen: 10 808 e Ft.

Dologi kiadás:

Karbantartás:

Épület, gépek karbantartása: 1000 e. Ft.
Számítógép / szoftver karbantartás/: 600 e. Ft.

Közüzemmi kiadások:

Telefon: 400 e. Ft.
Száll.szolg.: 30 e. Ft.
Gázenergia: 2200 e. Ft.
Villamos e.: 670 e. Ft.
Vízdíj: 75 e. Ft.
Összesen: 3375 e. Ft.

Egyéb dologi kiadás: 10.782 e. Ft.

A tavalyi évhez képest csökkentettük a közüzemi kiadásokat mivel a takarékos égőkkel, és a kicserélt radiátorokkal takarékosabban működünk. Így volt lehetőségünk, hogy megemeljük a könyvekre, DVD, CD, szakmai anyagokra fordított összeget.

Dologi kiadások összesen: 15.857 e. Ft.

Beruházás: 1181 e. Ft-ot terveztünk. Felmerült a tartós bérlet lehetősége is mivel lízingelésre nincs lehetőség, a fénymásoló esetében. A havi bérleti díj kb.. 30. 000 Ft. A szerelést, karbantartást is a Ricoh szakemberei végeznék és ezzel együtt már nem annyira kifizetődő ez a lehetőség.

A beruházás részletezése a mellékletben.

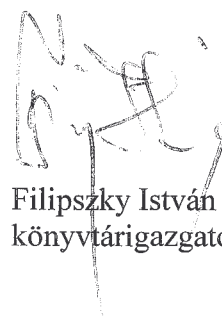
Bevételek alakulása:

Intézmény ellátási díjai: tagdíj, késedelmi díjak, könyvtár pártolói támogatások.
Tervezett int. bev.: 1.000 e Ft.
Kamatbevételek: 45 e. Ft.
Összesen: 1.045 e. Ft.

Kérjük a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár 2008. évi költségvetését a fentiek szerint, elfogadni szíveskedjék.

Támogatásukat előre is köszönjük.

Tisztelettel:



Filipcszky István
könyvtárigazgató



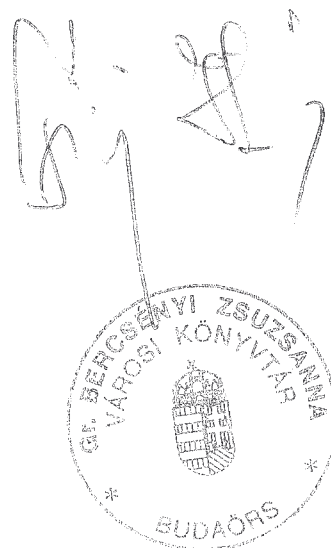
Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár
2040 Budaörs, Károly király u. 20. Pf. 55.
Tel./Fax: 23-415-405

**A könyvtár nagy értékű számítógépes eszközeinek költségvetési tervezete
2008. évre**

Termék	db	Ár (ÁFÁ-val)
RICOH MP2000 fénymásoló	1	571.250,-
RICOH SP4110N hálózati nyomtató	1	250.000,-
Elavult számítógépek cseréje	3	360.000,-
Összesen:		1.181.250,-

- 1. RICOH MP2000 fénymásoló:** A jelenlegi fénymásoló sok esetben javításra szorul. Üzemben tartása így gazdaságtalan. A tervezett fénymásoló képes A5-ös, A4-es A3-as valamint 2 oldalas másolásra. Az olvasók számára lehetővé teszi a kézikönyvekből való másolást, a rendezvényekhez a plakátok és meghívók sokszorosítását.
- 2. RICOH SP4110N hálózati nyomtató:** A nyomtató kulcsfontosságú szerepet tölt be a könyvtár életében. Itt történik a könyvtári felszólítók nyomtatása, a könyvtárközi kölcsönzések nyomtatása, valamint a borítékok címezése. A nagy példányszám miatt várható a jelenleg üzemben lévő hálózati nyomtató végleges meghibásodása.
- 3. Elavult számítógépek cseréje:** A jelenleg az olvasók által használt 5 számítógépet a Széchenyi Terv keretében 2001-ben illetve IHM-ITP-15 pályázaton 2003-ban nyertük. Az elmúlt évek folyamatos használata során többször szorultak javításra, részleges felújításra ezért cseréjük indokolt.

Budaörs. 2008 január 8.





Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézményei

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

A Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézménye 2008 – es szöveges költségvetése

A Jókai Mór Művelődési Központ és Társintézményei a 2008. évet a bázishoz (2007) viszonyítva

- 12 fő teljes munkaidős
- 1 fő részfoglalkozású (6 órás)
- 1 fő részfoglalkozású (4 órás)

dolgozó alkalmazásával szeretné megoldani .

A dolgozók bérét és járulékait valamint a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat tartalmazza a 2008 . évi költségvetés tervezete .

Saját bevétel miatti változás :

A saját bevétel tartalmazza a **Budaörsi Játékszín** által fizetendő továbbszámlázott szolgáltatást is .

Saját bevétel	2007. ~ évi	: 5.500 e Ft.
	2008. – évi	: 5.800 e Ft.

A költségvetés tervezet 2007. évhez történő változás okai :

1. A személyi juttatások rovatának összege :

- a közalkalmazotti átsorolás miatti növekedés
- a bértábla változása
- étkezési hozzájárulás emelkedése miatt 2.000.- Ft/fő/hó
- illetmény alap változása

2. A munkaadókat terhelő járulékok rovatának összege :

- az átsorolások miatti
- a bértábla változása
- ill. alap változása

A személyi juttatások fejezetének belső változásai a törvényi előírásoknak megfelelően történt , minden dolgozót a megfelelő osztályba soroltunk .

A bérek tervezése 12 óra az új tábla szerint 1 óra a régi tábla alapján történt .,

A 2007 év bázishoz viszonyítva a rendszeres személyi juttatás emelkedett mivel az egyik dolgozót állományba vettük aki eddig megbízási díjat kapott .

A munkavégzéshez kapcsolódó juttatások csökkentek a bázishoz viszonyítva minden juttatás a helyére került .

A bázis évhez viszonyítva a költségek és hozzájárulások összege emelkedett az étkezési hozzájárulás emelkedése miatt .

A külső személyi juttatások összege jelentősen megemelkedett mivel a tevékenység ellátásához szükséges személyeket – együtteseket megbízási szerződésen keresztül tudjuk realizálni .

A munkaadókat terhelő járulékok rovat a törvényben előírt emelkedések miatt növekedett .

A dologi kiadások a bázis évhez viszonyítva nem változtak .

Az egyéb dologi kiadások rovata tartalmazza a kommunikációs ; **szakmai és egyéb programok** költségeit :

Szakmai programok :

- Jókai napok rendezvénysorozat
- Kakaóbár évi 10 alkalom
- Kiállítások évi 20 – 25 alkalom
- mese bérlet évi 8 alkalom
- játszóház évi 16 alkalom
- táncház évi 10 alkalom
- koncertek ; előadóestek ; Tánc – ének vetélkedők stb .

A Jókai Mór Művelődési Központ üzemelteti a Budaörsi Nyugdíjasok házát , amelyre évek óta működési költség előirányzat nem tervezhető – ezt az intézménynek kell kigazdálkodnia .

A saját bevétel többlet növekedését a Jókai Mór Művelődési Központra tervezni a Társintézmény idő igényes működése és helyiségek hiánya miatt nem lehet .

A Közösségi ház működéséhez saját bevétel többlet növekedést tervezni a kihasználtság miatt nem lehet .

Budaörs , 2008-01-18




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 2008. évi költségvetési tervének szöveges indoklása

2007. évi költségvetés főösszege	205.672 eFt
Tervezett 2008. évi költségvetés főösszege	214.572 eFt

Különbség 8.900 eFt

A költségvetés forrásonkénti megoszlása:

	2007. év	2008. év	Különbség
Költségvetési támogatás	59.900 e Ft	59.900 e Ft	
Önkormányzati támogatás	79.191 e Ft	88.091 e Ft	
Saját bevétel	40.000 e Ft	55.000 e Ft	
Egyéb bevétel	26.581 e Ft	11. 581 e Ft	
Összesen	205.672 e Ft	214.572 e Ft	8.900 e Ft

A 2008. évi tervezésekor a Színház 15 engedélyezett státusszal rendelkezik.

Az előirányzat növekedését meghatározó tényezők:

- A 2008. évi költségvetésről és államháztartásról szóló tv módosítása miatt illetménytábla személyi juttatások és munkaadói járulékok növekedését eredményezte.
- 2008. évi bérlet áremelkedés miatt a közlekedési költségünk is emelkedett
- CXVII Szja tv 69 §-ban étkezési hozzájárulás emelkedése (Meleg. 12. 000,-Ft) indokolja szintre hozást.
- Ruházati hozzájárulás létszámhoz igazítva.

Az Önkormányzattól kért szintre hozás többlet igény felsorolása:

Szintre hozás illetménynövekedés	971 e Ft
Munkavégzéshez kapcsolódó normatív jutalom	200 e Ft
Rendszeres személyi juttatás változás átsorolása	220 e Ft
Közlekedési költségek emelkedés differenciálása	43 e Ft
Törvény által meghatározott étkezési utalvány differenciálása	502 e Ft
Ruházati hozzájárulás létszámhoz igazítva	42 e Ft
Szintre hozáshoz kapcsolódó járulékok	446 e Ft
Szintre hozáshoz kapcsolódó munkaadói járulék	44 e Ft

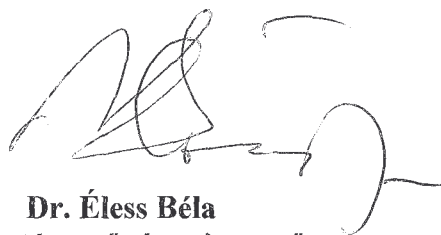
Összesen: **2. 468 e Ft**

Fejlesztési többlet igény felsorolása:

Fejlesztés Szabadság út 45. bérleti díj 12 hó x 350 eFt	3.840 e Ft
Fejlesztés Szabadság út 45. közmű díj 12 hó x 50 eFt	600 e Ft
Fejlesztés 2008 évre- Szabadság út 30/2. közmű díj 12 hó	180 e Ft
Fejlesztés 2008 évre Szabadság út 30/2. bérleti díj 12 hó x 50 eFt	600 e Ft
Bérleti díj – fénymásoló 12 hó x 26 e Ft	312 e Ft
Lízingdíj Projektor 12 hó x 45 e Ft	540 e Ft
Gazdasági vezető komplett számítógép cseréje: hardware, software (6.éves teljesen elavult konstrukció)	360 e Ft
Összesen:	6. 432 e Ft

2007 évben egyszeri támogatást kaptunk. A 2008 évi költségvetésbe külső szponzorálással nem számolhatunk.

Budaörs, 2008-01-09



Dr. Éless Béla
igazgató – művészeti vezető

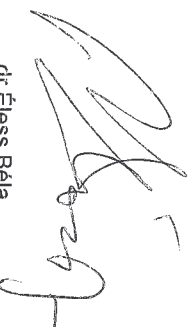
BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN
2040 BUDAÖRS, Szabadság u. 26.
Tel.: 23-414-461 Fax: 23-441-525
Adószám: 15566159-2-13

Fejlesztési javaslatok és költségnövelő tényezők a 2008. évi költségvetéshez
Felújítási és beruházási igények

eFt

A szakmai munkához feltétlenül szükséges eszközök cseréje, ill. beszerzése		BERUHÁZÁSI IGÉNY			
Megnevezés	Szöveg	egységár- Ft ÁFA nélkül	db	Nettó	ÁFA Bruttó
	Felhalmozási kiadások(tárgyi eszköz beszerzés)				
Irodák	Gazdasági vezető komplett számítógép cseréje hardware, software(6 éves teljesen elavult konstrukció)	300	1	300	60 360
	Osszesen	300	1	300	60 360

2008.01.09
2008fejltg_0109



dr. Éless Béla
intézményvezető

BUDAÖRSI JÁTEKSZÍN
2040 BUDAÖRS, Szabadság u. 26.
Tel.: 23-414-461 fax: 23-441-525
Adószám: 15536159-2-13

Készítette:
Lukács Cecília

Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény „Heimatmuseum”

2040 Budaörs, Budapesti u. 47/1

Tel: 23/440-217, 441-042

e-mail: info@heimatmuseum.hu

A Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény 2008. évi költségvetése szöveges kiegészítés

A Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény 2008-ban is folyamatosan bővíti tovább tevékenységét. A szakmai munka tekintetében a közművelődési munka további bővülése mellett végre a hagyományos múzeumi munka is nagyobb teret kaphat, annak különösen a néprajzi és múzeumpedagógia területe.

Az intézmény engedélyezett státusza 6 fő. A tervezésben 5 státusz költségei szerepelnek, mert a 6. státusz a 2008. januártól belépett, német tájházakkal foglalkozó munkatársé, akinek a teljes költségét külső forrásból, támogatási szerződésekkel (LdU és BNNÖ) fedezzük. Ezen bevételek és költségek év közben (2008. február) kerülnek a költségvetésbe beépítésre.

A Dr. Riedl Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény 2008. évi költségvetésének tervezésekor illetményemelésként csak a kötelező közalkalmazotti béremelés **(445 e Ft)** és kategória ugrás **(88 e Ft)** látható. E mellett a következő néhány fontosabb szempontot érvényesítettük a tervezéskor:

I. Személyi juttatások:	A költségvetésre gyakorolt hatása
<i>I/1 Rendszeres személyi juttatások</i>	
1, A 2007. év második felében végrehajtott szervezeti változtatások során a hatékonyabb munkaerő-gazdálkodás érdekében a nyugdíjas technikai dolgozókat (1 főállású és egy részmunkaidős) kiszerveztük a közalkalmazotti körből, így lehetőségünk nyílt egy szakmai munkatárs (néprajzos) felvételére.	- 3.008 e Ft + 3.214 e Ft
2, A gazdasági vezetői státuszt a megemelkedett feladatok miatt – az 1. pont szerint felszabadult - fél állás terhére teljes állásra terveztük.	+ 1.748 e Ft.
<i>I/2 Munkavégzéshez kapcsoló juttatások</i>	
1. A rendszeres szem. juttatások növekedése miatti 8%-os jutalomkeret növekedése.	+ 164 e Ft
2. A túlóra-tervezést a rendezvények számának növekedése miatt 585 e Ft-tal megemeltük, a jellemzően hét végi események előkészítési, lebonyolítási, valamint utólagos takarítási munkái miatt (bálok, disznóvágás, megemlékezések, úrnapi programok, a Plébániatemplom újraszentelésének 200. évfordulója, Herczog Szilveszter évforduló, fúvószenei találkozók, görög-német est, hagyományos szüret, szoboravatás, Kőhegyi Betlehem, stb.) A túlóra tervezéséhez részletes segédlet készült, melyet mellékelten csatolunk.	+ 585 e Ft
<i>I/3 Foglalkoztatottak sajátos juttatásai</i>	
1. Jubileumi jutalom nincs 2008-ban	- 636 e Ft
2. A rendszeres juttatások növekedése miatt nő a betegszabadságra tervezett összeg	+ 120 e Ft
3. Az előző évekhez képest pluszként jelentkezik az egészségpénztári hozzájárulás betervezése	+ 180 e Ft
<i>I/4 Költségtérítések és hozzájárulások</i>	
1. A hideg étkezési utalványokat 2008-tól meleg étkezési utalványokra váltjuk. (6 fő helyett 5 főre a két részmunkaidő megszűnése miatt)	+ 360 e Ft
2. Szintén új elem a tervezésünkben a közlekedési költségtérítés (bérlet-térítés)	+ 315 e Ft

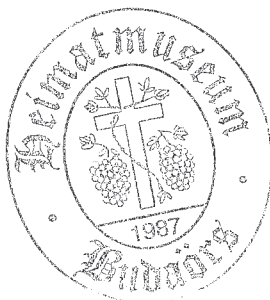
I/5 Egyéb kisebb módosítások	
1. Tandíj, ruhapénz, iskolakezdési támogatás	+ 21 e Ft
I/6 Külső személyi juttatások	
1. Külső megbízással ellátott gondnoki munkakör megbízási díja	+1.080 e Ft
2. Külső megbízással ellátott teremőri munkakör (jellemzően a hét végi nyitva tartási időre)	+ 906 e Ft
I/7 Személyi juttatások járulékai	
A megnövekedett személyi juttatások járulék vonzata (TB járulék, EHO, munkaadói járulék)	+ 1.610 e Ft
II. Dologi kiadások	
Külön beterveztünk egy 900 e Ft-os összeget restaurálásra, mivel az elmaradt állagmegóvások és restaurálások a gyűjtemény állapotát veszélyeztetik.	+ 900 e Ft
Létszámbővülés miatti iroda kialakítás	+ 300 e Ft
Kiállítási költségek	+ 300 e Ft
Rendszergazdai tevékenység	+ 360 e Ft
Foglalkozások anyagköltsége	+ 80 e Ft
Kifizetői SZJA – telefon, ruhapénz miatt	+ 200 e Ft

A felhalmozási kiadásoknál az előző évvel egyező összeget, 500 e Ft-ot terveztünk, melyből laptopot, valamint múzeumi nyilvántartó szoftvert szeretnénk vásárolni.

Kérjük szíves jóváhagyásukat.

Budaörs, 2008.01.07.

Kovács Veronika
igazgató



BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Polgármesteri Hivatal kiadásai jogcímenként

1. Működési kiadások 3. Dologi kiadások - Városüzemeltetési feladatok szakfeladatonként

e Ft-ban

	Megnevezés	szakfeladat	2008. évi előirányzat
1.	Üdültetés	551414	6 200
1.1.	Ispánk működtetés		4 500
1.2.	Ispánk gondnoki szolgáltatás		1 700
2.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	631211	85 000
2.1	Út, híd karbantartás		20 000
2.2.	Utcanév táblák		3 000
2.3.	Hirdetőtáblák, reklámtáblák beszerzése és kihelyezése		4 000
2.4.	Korlátok, kresztáblák karbantartása, felújítása, útburkolati jelek felfestése		8 000
2.5.	Kátyúzás (utcák, utak)		20 000
2.6.	Útfelügyelet kátyúzás, murvázás		30 000
3.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	751153	264 440
3.1.	Városháza üzemeltetése, karbantartási szerződések, épület javítás-karbantartás, karbantartási anyagok beszerzése		163 000
3.2.	Tűzvédelem Kisértékű, tűzvédelmi eszköz beszerzés		400
3.3.	Tűzvédelem Nyomtatvány, szabályzatok beszerzése		50
3.4.	Főépítész kerete, szabályozási tervek		30 000
3.5.	Tervpályázat hirdetési díja		1 000
3.6.	Légifotó készítés		30 000
3.7.	Térinformatikai adatbeviteli szolgáltatások		5 000
3.8.	(Gondnokság) Bérlet és lízingdíjak		2 790
3.9.	Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése		16 000
3.10.	Bérleti díjak (raktárak, rendelők, irattárak)		9 000
3.11.	Rendezvények biztosítása, bontása és építése		2 200
3.12.	Városépítés egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások		5 000
4.	Vízkárelhárítás	751834	82 000
4.1.	Belvízrendezés		10 000
4.2.	Kisvízfolyások karbantartása		15 000
4.3.	Felszíni vízelvezetési feladatok		32 500
4.4.	Állami közutak melletti árok, csatorna tisztítás		2 000
4.5.	Rácsos átereszek és kapcsolódó árkok karbantartása		2 500
4.6.	Lakótelepi csapadékcsatorna - hálózat felmérése, tisztítása		10 000
4.7.	Csapadékvízhalózat üzemeltetése a város területén		10 000

5.	Város és községgazdálkodási szolgáltatás	751845	333 000
5.1.	Önkormányzati ingatlanok kezelése (rezsi)		10 000
5.2.	Szabadidőpark kezelése		5 000
5.3.	Templom tér 10. bontási letét		5 000
5.4.	Értékbecslés,		10 000
5.5.	Önkormányzati ingatlanok és lakások karbantartása		5 000
5.6.	Orvosi rendelő karbantartása (Szivárvány u.)		3 500
5.7.	Kamaraerdei közösségi ház fenntartása		10 000
5.8.	Budaörsi Tanoda működtetés (rezsi)		4 000
5.9.	Műszaki ellenőrzés munkadíja		3 000
5.10.	Szolgáltatási díjak, illetékek		1 000
5.11.	Alapító okiratok elkészítése, módosítása		1 000
5.12.	Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok		10 000
5.13.	Útszabályozás, telekrendezés, tervezési költsége		7 000
5.14.	Belterültebe vonás		15 000
5.15.	Tömegközlekedés		212 000
5.16.	Pincekárelhárítás		4 000
5.17.	Kőhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, pályázatra való előkészítése, építése		7 000
5.18.	Kutyamenhely üzemeltetési, fenntartási költsége		3 500
5.19.	Közműtervek		17 000
6.	Közvilágítási feladatok	751878	113 000
6.1.	Közvilágítási díjak, lámpás csomópontok megvilágítása		92 000
6.2.	Elektromos hálózat karbantartása, távközlési feladatok		21 000
7.	Szennyvízelvezetés és kezelés	901116	5 000
7.1.	Víz- és szennyvízhálózat karbantartása		5 000
	Összesen		888 640