

**Budaörs Város Önkormányzat**  
**Polgármestere**  
**ELŐTERJESZTÉSE**  
**a Képviselő-testület 2011. február 2-ai**  
**valamint a Pénzügyi Bizottság**  
**és az Ügyrendi Bizottság januári ülésére**

Ügyiratszám: VII/ 101-1 /2011.

**Tárgy: A költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló 2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet 1. és 2. mellékletének módosítása a helyi kisebbségi önkormányzatok valamint a jogszabályi változások átvezetése az 1/A-B-C és 2/A-B és 2/F mellékleteken**

Az előterjesztés tárgyalása Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 36/2010. (XI. 12.) ÖKT sz. rendelete (a továbbiakban: SZMSZ) 18. § (1) bekezdése és 58. §-a alapján

**nyilvános ülésen történik.**

**Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Pénzügyi/Ügyrendi Bizottság!**

Budaörsi Roma Kisebbségi önkormányzat megszűnése és a Budaörsi Szlovák Kisebbségi Önkormányzat megalakulása miatt szükségessé vált a költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló 2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet 1. és 2. sz. mellékleteinek módosítása.

A módosítással a rendelet 1. számú mellékletének 11/A-F pontjai helyére a 11/A-F Helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok határozatai pont lép.  
valamint

A módosítással a rendelet 2. számú mellékletének 13/A-F pontjai helyére a 13/A-F Helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok határozatai pont lép.

A jogszabályi változásokat át kell vezetni a rendelet 1/A-B C és 2/A-B és 2/F mellékletein (a bevételi és kiadási előirányzatok megnevezése és csoportosítása változik).

**Határozati javaslat a Pénzügyi/Ügyrendi Bizottság részére:**

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi/Ügyrendi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek a költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló 2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet módosításáról szóló – melléklet szerinti – rendelet megalkotását.

A támogató döntéshez Budaörs Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 36/2010. (XI. 12.) ÖKT rendelet – továbbiakban SZMSZ 60. § és 37. § (2) bekezdése alapján **minősített szótöbbség** szükséges.

A határozathozatal az SZMSZ 60. § és 38. § (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

**Rendeletalkotási javaslat:**

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló 2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet módosításáról szóló – melléklet szerinti – rendeletet.

A rendeletalkotáshoz az SZMSZ 37. § (2) bekezdés a) pontja alapján **minősített többség** szükséges.

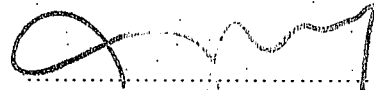
A rendeletalkotás az SZMSZ 38. § (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Polgármester

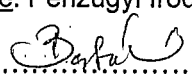
**Végrehajtást végzi:** Pénzügyi Iroda

Budaörs, 2011. január ...



Wittinghoff Tamás  
polgármester

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi Iroda

Iroda vezetője:  .....  
Barta Gáborné

Törvényességi felügyelet:

Jegyzői Iroda:  .....

dr. Bocsi István jegyző:  .....

**Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**.../ 2011. (...) önkormányzati rendelete**  
**a költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló**  
**2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet módosításáról**

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 118. §-ában kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 16. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el.

**1. §**

- (1) A költségvetési és zárszámadási rendelet tartalmának meghatározásáról szóló 2/2007. (II. 20.) ÖKT rendelet *(a továbbiakban: „R”)* 1. sz. melléklete helyébe e rendelet 1. sz. melléklete lép.
- (2) A „R” 1/A. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/A. sz. melléklete lép
- (3) A „R” 1/B. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/B. sz. melléklete lép
- (4) A „R” 1/C. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/C. sz. melléklete lép
- (5) A „R” 2. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.
- (6) A „R” 2/A. sz. melléklete helyébe e rendelet 2/A. sz. melléklete lép
- (7) A „R” 2/B. sz. melléklete helyébe e rendelet 2/B. sz. melléklete lép
- (8) A „R” 2/F. sz. melléklete helyébe e rendelet 2/F. sz. melléklete lép

**2. §**

- (1) E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit első alkalommal a 2011. évi költségvetési rendelet és a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet esetében kell alkalmazni.
- (2) E rendelet a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Budaörs, 2011. ....

**Wittinghoff Tamás**  
polgármester

**dr. Bocsi István**  
jegyző

## Költségvetés

### Mellékletek

1. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű bevételek forrásonként
2. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű tervezett bevételek részletes bontásban
3. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű kiadások jogcímenként
4. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal tervezett kiadásai jogcímenként
- 4/A Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/ Működési kiadások/ Dologi kiadások/Városüzemeltetési feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten szervezeti egységenként
- 4/B Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/ Dologi kiadások/ Igazgatási feladatok kiadásai szervezeti egységenként
- 4/C Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Környezetvédelmi feladatok elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/D Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/E Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közüktatási, közművelődési és sport feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/F Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
5. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai
6. Budaörs Város Önkormányzat támogatásainak, átadott pénzeszközeinek részletezése
7. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek bevételei
8. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek bevételei
9. Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek kiadásai

- 9/A Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek személyi juttatásai
- 9/B Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek munkaadói járuléakai
- 9/C Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek dologi kiadásai
- 10. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek kiadásai
- 10/A Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek személyi juttatásai
- 10/B Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek munkaadói járuléakai
- 10/C Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek dologi kiadásai
- 11. Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak tervezett bevételei és kiadásai
- 11/A-F Helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok határozatai
- 12. Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege
- 13. Budaörs Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 14. Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak költségvetési mérlegei
- 15. Budaörs Város Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveinek létszámkerete
- 16. Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei
- 17. Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalási és adósságszolgálati kötelezettségei
- 18. Budaörs Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások
- 19. Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió támogatásai
- 20. Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatása
- 21. Budaörs Város Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve
- 22. Adatszolgáltatás az önkormányzati költségvetési szerv által elismert tartozásállományról
- 23. Könyvvizsgálói jelentés

## Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Közhatalmi bevételek		1.	Működési kiadások	
2.	Intézményi működési bevételek			1. Személyi juttatások	
3.	Sajátos működési bevételek			2. Munkaadókat terhelő járulékok	
4.	Felhalmozási bevételek			3. Dologi kiadások	
5.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások			4. Egyéb működési célú kiadások	
6.	Támogatásértékű bevétel			5. Ellátottak juttatásai	
7.	Átvett pénzeszközök		Működési kiadások összesen:		
8.	Kölcsönök visszatérülése		2.	Felhalmozási kiadások	
Költségvetési bevételek összesen:			3.	Tartalék előirányzatok	
9.	Finanszírozási bevételek		4.	Előző évi pénzmaradvány átadása	
			Költségvetési kiadások összesen:		
			5.	Finanszírozási kiadások	
Város bevételek összesen:			Város kiadások összesen:		

## Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak költségvetési mérlegei

### ..... Kisebbségi/Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege

*eFt-ban*

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás		1.	Személyi juttatások	
2.	Önkormányzati támogatás		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	
3.	Támogatásértékű bevétel		3.	Dologi kiadások	
4.	Átvett pénzeszköz		4.	Egyéb működési kiadások	
5.	Működési bevételek				
költségvetési bevételek összesen:					
6.	Finanszírozási bevételek		5.	Felhalmozási kiadások	
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>Kiadások összesen:</b>		<b>0</b>

**Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségei**

*e Ft-ban*

Ssz.	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	..... év	..... év	..... év	..... év	..... év	Szerződés vége
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
	Beruházás célonként							
	Egyéb feladatok							
	Összesen							



**Zárszámadás**

**Mellékletek**

1. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű bevételek forrásonként
2. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű bevételek részletes bontásban
3. Budaörs Város Önkormányzat önkormányzati szintű kiadások jogcímenként
4. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai jogcímenként
- 4/A Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/ Működési kiadások/ Dologi kiadások/Városüzemeltetési feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten szervezeti egységenként
- 4/B Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/ Dologi kiadások/ Igazgatási feladatok kiadásai szervezeti egységenként
- 4/C Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Környezetvédelmi feladatok elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/D Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/E Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közüktatási, közművelődési és sport feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
- 4/F Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai elemi előirányzat szinten, szervezeti egységenként
5. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai
6. Budaörs Város Önkormányzat támogatásainak, átadott pénzeszközeinek részletezése
7. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal Általános tartalékának felhasználása
8. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal céltartalékainak felhasználása
9. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek bevételei
10. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek bevételei

11. Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek kiadásai
- 11/A Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek személyi juttatásai
- 11/B Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek munkaadói járuléka
- 11/C Budaörs Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeinek dologi kiadásai
12. Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek kiadásai
- 12/A Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek személyi juttatásai
- 12/B Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek munkaadói járuléka
- 12/C Budaörs Város Önkormányzat GESZ-hez tartozó, önállóan működő költségvetési intézményeinek dologi kiadásai
13. Budaörs Város Önkormányzat kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak bevételei és kiadásai, pénzmaradvány elszámolása
- 13/A-F Helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok határozatai
14. Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege
15. Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak költségvetési mérlegei
16. Részvények, részesedések állománya
17. Államkötvények, diszkont kincstárjegyek állománya
18. Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal pénzmaradvány elszámolása
19. Budaörs Város Önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményeinek pénzmaradvány elszámolása
20. Budaörs Város Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeinek létszám adatai
21. Állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolás
22. Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei
23. Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalási és adósságszolgálati kötelezettségei
24. Budaörs Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások
25. Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió támogatásai

26. Budaörs Város Önkormányzat jelentősebb önként és kötelezően vállalt feladatainak bemutatása
27. Vagyonkimutatás – Törzsvagyon, Forgalomképtelen és Korlátozottan forgalomképes vagyonállomány
28. Vagyonkimutatás – Nem törzsvagyon, forgalomképes vagyonállomány
29. Budaörs Város Önkormányzat mérlege
30. Budaörs Város Önkormányzat összevont egyszerűsített mérlege
31. Budaörs Város Önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentése
32. Budaörs Város Önkormányzat egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása
33. Budaörs Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
34. Kiegészítő melléklet
35. Könyvvizsgálói jelentés

## Budaörs Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

eFt-ban

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Közhatalmi bevételek		1.	Működési kiadások	
2.	Intézményi működési bevételek		1.	Személyi juttatások	
3.	Sajátos működési bevételek		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	
4.	Felhalmozási bevételek		3.	Dologi kiadások	
5.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások		4.	Egyéb működési célú kiadások	
6.	Támogatásértékű bevétel		5.	Ellátottak juttatásai	
7.	Átvett pénzeszközök		Működési kiadások összesen:		
8.	Kölcsönök visszatérülése		2.	Felhalmozási kiadások	
9.	Pénzmaradvány		3.	Tartalék előirányzatok	
			4.	Előző évi pénzmaradvány átadása	
Költségvetési bevételek összesen:			Költségvetési kiadások összesen:		
10.	Finanszírozási bevételek		5.	Finanszírozási kiadások	
			6.	Költségvetési többlet/hiány	
<b>Város bevételek összesen:</b>			<b>Város kiadások összesen:</b>		

## Budaörs Város kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatainak költségvetési mérlegei

### ..... Kisebbségi/Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege

*eFt-ban*

Megnevezés		Bevételek	Megnevezés		Kiadások
1.	Állami támogatás		1.	Személyi juttatások	
2.	Önkormányzati támogatás		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	
3.	Támogatásértékű bevétel		3.	Dologi kiadások	
4.	Átvett pénzeszköz		4.	Egyéb működési kiadások	
5.	Működési bevételek				
Költségvetési bevételek összesen:					
6.	Finanszírozási bevételek		5.	Felhalmozási kiadások	
			6.	Költségvetési többlet/hiány	
<b>Bevételek összesen:</b>			<b>Kiadások összesen:</b>		

**Budaörs Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségei**

*e Ft-ban*

Ssz.	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	..... év	..... év	..... év	..... év	..... év	Szerződés vége
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
	Beruházás célonként							
	Egyéb feladatok							
	Összesen							