

Iktatószám: _____/2014.

Előterjesztés

Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. január 30. napi ülésére

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat, Ősi Polgármesteri Hivatal és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2014. évi költségvetésének tervezési adatairól

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet készítésére vonatkozó előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet tartalmazza. Ezen előterjesztés Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben foglalt előírásoknak megfelelően került előkészítésre.

Külön elemi költségvetést kell készíteni a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde, az Ősi Polgármesteri Hivatal, és Ősi Község Önkormányzata részére, ezért mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok kidolgozásra kerültek intézményenként és Önkormányzat összesen is.

Az Önkormányzat **költségvetési egyensúlyának** megőrzése érdekében a rendelkezésre álló bevételi források figyelembe vételével szükséges meghatározni a költségvetési kiadások összegét. Az előterjesztésben kidolgozott költségvetési bevételek a következők:

- Intézményi működési bevétel, közhatalmi bevétel:	17.365 eFt
- Önkormányzat sajátos működési bevétele:	24.880 eFt
- Önkormányzat általános működésének támogatása	136.564 eFt
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18.194 eFt
- Irányító szervtől kapott támogatás (intézmény-finanszírozás)	111.756 eFt
Költségvetési bevételek összesen:	308.759 eFt

A költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési többletet vagy hiányt. Az önkormányzati alrendszerben a költségvetési hiány finanszírozásáról a költségvetési rendelet rendelkezik.

Önkormányzat bevételi forrásai:

Az önkormányzat bevételeit az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Az intézményi működési bevételek tervezésére (bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) a 2013. évi tényadatok figyelembe vételével került sor, az inflációval korrigált mértékben. Összege: 17.325 eFt (önkormányzat összesen).

Önkormányzatok sajátos működési bevételei:

- **Helyi adó bevételek:** Az adó mértéke nem emelkedett, tervezéskor a 2013. évi teljesítési adatok alapulvételével történt az előirányzat meghatározása.
 - Az **iparüzési adó** bevétele önkormányzati bevétel, mértéke - a 2013. évi szinten számítva: 12.000 eFt.
 - A **magánszemélyek kommunális adó** bevétele a 2013. évi szinten számítva: 9.300 eFt.
- A belföldi **gépjárművek után** a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot. Tervezéskor a 2013. évben befolyt **gépjárműadó** összegével számolva a bevétel: 3.200 eFt.

A központi költségvetési támogatás a 2014. évi költségvetési törvény alapján:

(Az önkormányzatot megillető támogatások részletesen megtalálhatók az előterjesztés 8. sz. mellékletében.)

- A **helyi közügyek** (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §) ellátását a költségvetés a 2014. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása), egyéb önkormányzati feladatok költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.
- A központi költségvetés biztosítja az **óvodapedagógusok illetményét** – igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit;
- 2014. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az **óvodai nevelést** biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.
- Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**, amelynek támogatásánál ugyanakkor – a 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatás elveire építve – a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozás fog érvényesülni. A támogatás két összegből épül fel:
 - a.) a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása – összege ismert volt az előterjesztés készítésekor: 5.875.200,- Ft.
 - b.) gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás – összegéről 2014. február 4-éig dönt a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter. Az előterjesztés összeállításakor az önkormányzati adatszolgáltatásból kiszámított maximálisan megkapható támogatás lett figyelembe véve: 6.707.042,- Ft.
- Fontos módosulás, hogy a feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a jövőben a szociális ágazatnál jelenik meg – igazodva ahhoz, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelősségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.
- Az önkormányzatok **kulturális feladatainak** – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2014. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területhez.
- A **lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására** – 5 fő külterületi lakos után – 12.852,- Ft-ot biztosít a költségvetés, központosított előirányzat jogcímen.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcím alatt került megtervezésre:

- az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által védőnői feladatok ellátására biztosított összeg: 3.683 eFt, illetve iskola-egészségügyi feladatok ellátására biztosított összeg: 122 eFt.
- A Veszprém Megyei Kormányhivatal Várpalota Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltség által – a 2014. április 30-ig **közfoglalkoztatási program** lebonyolításához nyújtott támogatás. 2014. évben 100%-os mértékben támogatja az állam a közfoglalkoztatottak bér és szociális hozzájárulási adó, valamint dologi kiadásait. Az előterjesztésben tervezésre került létszámok:
 - Gólyafészek Óvoda: 3 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)
 - Önkormányzat: 26 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)

- 2014. május 1. követően Önkormányzatunk továbbra is élni kíván a közfoglalkoztatási programban történő foglalkoztatás lehetőségével. Az előterjesztésben tervezésre került az alábbiakban felsorolt létszámokkal kapcsolatos személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó kiadások, illetőleg a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcímen a kiadások 70 %-nak megfelelő támogatási összegek.
 - Önkormányzat 1 fő közfoglalkoztatott (05.01.-11.30., 70%-ban finanszírozott)
 - Önkormányzat 7 fő közfoglalkoztatott (05.01.-10.30., 70%-ban finanszírozott)
 - Önkormányzat 3 fő közfoglalkoztatott (11.01.-11.30. 70%-ban finanszírozott)
 - Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (05.01.-07.31. 70%-ban finanszírozott)
 - Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (09.01.-11.30., 70%-ban finanszírozott)

Önkormányzat Kiadásai:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

Cafeteria-juttatások

A köztisztviselők kötelező cafetéria kerete nem lehet kevesebb 193.250,- Ft-nál, maximális összege 200.000,-Ft/év. A cafetéria juttatás összege tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is (16 % SZJA, 14 % EHO).

Az előterjesztésben a számítások, a kötelezően kifizetendő 193.250,- Ft figyelembe vételével történtek a köztisztviselők és a polgármester esetében (9 fő).

Az Önkormányzatnál és a Gólyafészek Óvodánál, Ósi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, egyéb foglalkoztatottak részére jelen előterjesztésben nem került betervezésre cafetéria keret.

2013. évre 2013. május 1-jétől az alábbiak szerint részesültek cafeteria-juttatásban a kötelező körön kívüli dolgozók:

Ósi Község Önkormányzata - fizikai dolgozók: 2 fő	8.000,- Ft/hó/fő
Ósi Község Önkormányzata - védőnő: 1 fő	8.000,- Ft/hó/fő
Ósi Polgármesteri Hivatal - hivatalsegéd: 1 fő	8.000,- Ft/hó/fő
Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda Bölcsőde - 15 fő:	8.000,- Ft/hó/fő

A havi 8.000,- Ft Erzsébet utalvány kifizetéséhez szükséges fedezet összege 2014. évre:

Ósi Község Önkormányzata (3 fő):	390.816,- Ft
Gólyafészek Óvoda (17 fő):	2.019.216,- Ft
<u>Ósi Polgármesteri Hivatal (1 fő):</u>	<u>130.272,- Ft</u>
Összesen:	2.540.304,- Ft

Személyi jellegű kiadások, és munkáltatót terhelő járulékok:

Az önkormányzati létszámadatokat az előterjesztés 11. melléklete tartalmazza.

A képviselői tiszteletdíjak

A polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994. évi LXIV. törvény (továbbiakban: Ttv.) 17. § (1) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tiszteletdíj mértékét rendeletben szabályozhatja. Ezen tiszteletdíjakra vonatkozó szabályozást Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2010. (XI. 30.) Ósi Önk. rendelete tartalmazza (továbbiakban: Tiszteletdíj-rendelet). A Ttv. 15. § szerint **a képviselő havi tiszteletdíja nem haladhatja meg** a Közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény (továbbiakban: Kttv.) szerint megállapított illetményalap (38.650,- Ft) 1000-2999 lakosú település esetén az 1,3 szorzószám száz forintra kerekített összegét azaz **50.200,- Ft-ot** (38.650,- Ft x 1,3 = 50.245,- Ft – száz forintra kerekítve: 50.200,- Ft).

2013. május 1. napjától a tiszteletdíj összegeként a 2013. évi költségvetési rendeletünk 15. § (4) bekezdése a képviselők tiszteletdíjának alapidójaként a megállapítható maximális mértéket – 50.200,- Ft-t – határozza meg.

A számítási anyagban a képviselők, bizottsági kültagok tiszteletdíjának megállapítása ezen összeggel történt.

Polgármester illetménye, alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítésük

A **polgármester** illetményére vonatkozó szabályokat Ttv. 3. §-a, illetményének emelésére vonatkozó szabályokat a 3. § (4) bekezdése tartalmazza.

A (4) bekezdés szerint a polgármester illetményének emelését – a száznál kevesebb lakosú község kivételével a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott bizottság javaslatára – a képviselő-testület állapítja meg.

A képviselő-testület a polgármester illetményét a Közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény (továbbiakban: Kttv.) szerint megállapított illetményalap (7 éve változatlanul 2014. évben is 38.650,- Ft) és meghatározott keretek között megállapított szorzószám szorzataként, összegszerűen száz forintra kerekítve állapítja meg. 1000-2999 lakosú település esetén a szorzószám 8,5-11,0 közé kell, hogy essen.

Jelenleg a Polgármester esetében a szorzószám 2013. május 1. napjától 9. Figyelembe véve, hogy az alapul szolgáló összeg nem emelkedett, a tervezés során illetménye változatlan összegben került betervezésre.

A Ttv. 18. § (2) bekezdése szerint a polgármestert, választása szerint – a Ttv. 18. § (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően – költségátalány illeti meg. A költségátalány mértéke – a képviselő-testület döntése alapján – a polgármester illetménye, illetve tiszteletdíja 20-30%-ának megfelelő összege. A jelenleg meghatározott összeg illetményének 20 %-a. A költségátalány összege erre figyelemmel került tervezésre.

Az **alpolgármester** havi tiszteletdíjára vonatkozó megállapítási szabályokat a Ttv. 4. § (2) bekezdése tartalmazza, mely szerint a képviselő-testület a társadalmi megbízatású alpolgármesternek 2000-nél több lakosú településen tiszteletdíjat állapít meg, **úgy, hogy az ne érje el a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíját.** A társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja a 4. § (1) bekezdése szerint a Kttv. szerint megállapított illetményalap (7 éve változatlanul 2014. évben is 38.650,- Ft) és meghatározott keretek között megállapított szorzószám szorzataként állapítja meg. Ez a szorzószám 1000-2999 lakosú település esetén: 4,5 – 6,5. Az alpolgármester nyilatkozatát figyelembe véve a tiszteletdíj alacsonyabb mértékben, 130.000,- Ft összegben került megállapításra.

A költségátalány összege szintén egyéni kérését figyelembe véve 15.000,-Ft.

A tervezés ezen összegek figyelembe vételével történt.

Köztisztviselők, közalkalmazottak illetménye

Tájékoztató adatok: a közszeolgálati tisztviselői illetményalap mértéke 2014. évben az előző évvel megegyező mértékű, 38.650 Ft. A közalkalmazotti bértábla változatlan maradt, és esetükben az illetménypótlék alapja változatlanul 20.000 Ft.

A 2014. évben érvényes minimálbér: 101.500 Ft/hó, a garantált bérminimum 118.000 Ft/hó.

A foglalkoztatottak személyi juttatásainak tervezése az érvényes kinevezésekben és az év során várható előmeneteli rendszerből fakadó kötelező szabályokban foglaltaknak megfelelően megtörtént. A személyi juttatás előirányzatában intézményenként kiszámításra kerültek az illetmények, pótlékok, közlekedési költségtérítések, köztisztviselők esetében a cafetéria juttatások.

A munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %.

A községi tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. §. (3)-(5) bekezdése kimondja, hogy

„(3) A helyi önkormányzat rendeletben egységesen valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek a tárgyévvel szembeni illetménykiegészítést állapíthat meg, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének

a) a megyei önkormányzatnál, a megyei jogú városnál legfeljebb 40%-a,

b) községi önkormányzatnál legfeljebb 20%-a,

c) az a) és b) pontban nem szereplő önkormányzatnál legfeljebb 30%-a.

(4) A helyi önkormányzat a (3) bekezdés szerint rendeletben illetménykiegészítést állapíthat meg egységesen valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselőnek, amelynek mértéke legfeljebb 20%.

(5) A (3) és (4) bekezdésben meghatározott illetménykiegészítések egymástól függetlenül is megállapíthatóak.

A környékbeli települések Önkormányzatai éltek ezzel a jogszabályi felhatalmazással, figyelembe véve azt, hogy a köztisztviselői illetményalap 2008. január 1. óta nem változott. Az illetménykiegészítés egységesen valamennyi dolgozót érint, tárgyévvel szemben állapítható meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a költségvetési lehetőségek figyelembe vételével szíveskedjen mérlegelni az illetménykiegészítés alkalmazásának lehetőségét.

Az illetménykiegészítés %-os arányának meghatározásához közlöm a köztisztviselők alapilletményének bértömegére vonatkozó adatokat:

- felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő:	7.507.940,- Ft
- középiskolai végzettségű köztisztviselő:	7.334.131,- Ft

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezésénél az előző év teljesítési adatait vettük figyelembe. Dologi kiadások között kerültek megtervezésre az alábbi kiadások: irodaszer, nyomtatvány beszerzés, kísértékü tárgyi eszközvásárlás, készletbeszerzés, közüzemi díjak (áram, gáz, víz- és csatorna) karbantartási költségek, bérleti díjak, fénymásolás kiadásai, Áfa, belföldi kiküldetés, számlázott szellemi tevékenység, stb. Egyéb kiadásként tervezett költségek: Munkáltatói SZJA, biztosítási díjak.

A közüzemi díjak tervezésénél a költségeket (energia, víz, gáz, csatorna) a tényleges fogyasztói árak figyelembe vételével – a 2013. évi tényadatok felhasználásával terveztük.

Működési célú kiadások államháztartáson belülre:

Fizetendő tagdíjak 2014. évben:

- TÖOSZ tagdíj 20,- Ft/fő	42.780,- Ft
- Bakony és Balaton Keleti Kapuja (Leader) tagdíj:	60.510,- Ft
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulása tagdíj 200,- Ft/fő	427.800,- Ft
- Háziorvosi ügyelet ellátása 2014. évben 20 Ft/fő:	513.360,- Ft
- Gyermejköltségtámogatás, pszichológus tevékenység ellátására:	288.000,- Ft
- Belső ellenőrzési feladatok:	260.000,- Ft
- „Bakonyalja” Vízrendezési Vízitársulat tagdíj 200 Ft/ha/év	38.420,- Ft
- Közép-Duna Vidéke Hulladékgazd. Társulás tagdíj 100,- Ft/fő	213.900,- Ft

Összesen: 1.844.770,- Ft

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása felé fizetendő tagdíj mértékéről – az előterjesztés írásakor – még nem született döntés. Várhatóan az eddigiekben fizetett 150,- Ft/fő összegű díj emelkedni fog, mert ebből a keretből kell biztosítani a megszűnt Munkaszervezet feladatait ellátó Várpalotai

Polgármesteri Hivatal költségeit, a Társulás által megbízott jogsegély szolgálat költségeit. A számítás 200,- Ft/fő összeg figyelembe vételével történt. Az összeget pontosan a társulási előterjesztés és döntés ismeretében tudjuk realizálni.

A háziorvosi ügyeleti feladatok ellátására tervezendő pénzeszköz átadás 2014. évi összege várhatóan 513 eFt. 2014. májusában módosul az OEP finanszírozás, ebből adódóan kis mértékben változhat az ügyelet ellátásához szükséges kiadás összege.

Az Önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik a gyermekjóléti alapellátás biztosítása, ezen belül a pszichológusi tevékenység ellátása. Várpalota Kistérség Többcélú Társulásán keresztül valósul meg a feladat ellátása, melyhez szükséges önkormányzati forrás: 288 eFt.

Különféle költségvetési befizetések:

MÁK 2012. évi normatíva felülvizsgálata alapján visszafizetendő: 104.533,- Ft normatíva és 11.363,- Ft késedelmi kamat. Összesen: 115.896,- Ft.

Működési célú kiadások államháztartáson kívülre:

A helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 10/2009. (V. 22.) Ősi Önk. rendelet tartalmazza a civil szervezetek támogatásaira vonatkozó rendelkezéseket. 2013. évben összesen 7.868.717,- Ft összeg került e célra felhasználásra. Az előterjesztés melléklete még nem tartalmaz e célra előirányzatot.

Kérem, szíveskedjenek meghatározni az e célra felhasználható összeget.

Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az önkormányzat által juttatott pénzbeli ellátások kerültek tervezésre az alábbi jogcímenek:

1. rendszeres szociális segély (4.300 eFt)
2. foglalkoztatást helyettesítő támogatás (11.700 eFt)
3. lakásfenntartási támogatás (5.700 eFt)
4. méltányos ápolási díj (566 eFt)
5. rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások (1.560 eFt)
6. óvodáztatási támogatás (10 eFt)
7. önkormányzati segély (1.180 eFt)
8. méltányos közgyógyellátás (250 eFt)
9. köztemetés (200 eFt)
10. BURSA ösztöndíj pályázat (500 eFt)
11. Arany János tehetséggondozó program (30 eFt)

Az 1., 2., 3., 5., 6. pontokban felsorolt ellátások állami támogatással is érintettek, melynek összege az 1., 3. pontnál 90 %, 2. pontnál 80 %, 5. és 6. pontnál 100 %. A szociális feladatok ellátásához a költségvetési törvény 2. melléklet III. 1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése és III: 2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz jogcímen is forrást biztosít a költségvetés.

Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 7. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási kiadások között kell kimutatni:

- 200.000,- Ft felett vásárolt eszközök
- Felújítási költségek: Út-, járdafelújítások – a közfoglalkoztatási program keretében ellátott feladatok miatt az előterjesztésben 500 eFt összegű kiadás lett tervezve ezen a jogcímen. Ebből a keretből tovább folytatódhat a járdalapok lerakása, a 2013. évi pénzmaradvány ismeretében pedig lehetőség van az előirányzat további növelésére.
- Beruházások: A 2013. évben céltartalékban szereplő játszótér-beruházás megvalósulása esetén a pénzeszközök ide kerülnek átcsoportosításra.

Kérem a Képviselő-testületet, amennyiben szükségesnek tartja, szíveskedjen meghatározni az itt felsoroltak alapján a felhalmozási kiadásokban tervezendő tételeket.

Tartalékok:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 10. melléklete tartalmazza.

A 2014. évi költségvetési törvényjavaslat IV. fejezet 1. d) pontja értelmében a települési önkormányzatok a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz támogatásban részesülnek, melynek összege Ősi Község Önkormányzata esetében: 2.438 eFt. A támogatás kizárólag erre a meghatározott célra használható fel.

Kiadásként tervezésre került 1 fő könyvtári szolgáltatást biztosító személy megbízási díja 2014. március 31. napjáig - személyi juttatás: 150 eFt, szociális hj.adó: 40 eFt. Továbbá a Községi Könyvtár közüzemi díjaira: 350 eFt dologi kiadás, a Művelődési Ház közüzemi díjaira: 192 eFt. Tervezett összes kiadás: 732 eFt.

A könyvtárellátási szolgáltatás 2014. évi biztosítására vonatkozó előterjesztés a február havi ülésen kerül majd a testület elé.

A támogatásból még fennmaradó, 1.706 eFt-ot javaslom céltartalékba helyezni addig, amíg nem születik döntés a felhasználás formájáról.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen biztosított 12.852,- Ft is céltartalékként került kimutatásra.

Finanszírozási kiadások:

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás összege: 111.756 eFt, Ősi Polgármesteri Hivatal részére: 52.232 eFt, Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde részére: 59.524 eFt.

A tájékoztatóban felsoroltak részletes számítási adatait a csatolt alábbi, 2014. évi költségvetési rendelet mellékleteinek alapjául is szolgáló mellékletek tartalmazzák:

1. melléklet	Ősi Község Önkormányzata összevont mérlege
2. melléklet	Ősi Község Önkormányzata mérlege
3. melléklet	Ősi Polgármesteri Hivatal mérlege
4. melléklet	Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde mérlege
5. melléklet	Bevételek
6. melléklet	Kiadások
7. melléklet	Felhalmozási kiadások
8. melléklet	Helyi önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása
9. melléklet	Szakfeladatok
10. melléklet	Céltartalék
11. melléklet	Engedélyezett létszám

Felhívom szíves figyelmüket, hogy 2014. január 1. napjától a számviteli szabályok lényesen megváltoztak, ezért a 9. mellékletben jelenleg még szakfeladatok szerint felsorolt kiadások a költségvetési rendeletben már kormányzati funkciók szerinti besorolásban kell hogy szerepeljenek. Az erre vonatkozó külön tájékoztató az előterjesztés 12. melléklete.

Kérem a leírtakat figyelembe véve szíveskedjenek meghatározni a költségvetési rendelet-tervezet megalkotásához utasításait, az alábbi határozati javaslattal.

.../2014. (I.30.) képviselő-testületi határozati javaslat

Ósi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat, Ósi Polgármesteri Hivatal, és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2014. évi költségvetésének tervezési adatairól szóló tájékoztatót elfogadja. A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet elkészítésénél az alábbiak figyelembe vételére ad utasítást:

1.
2.

A Képviselő-testület megbízza Andrásiné Marton Mónika aljegyzőt, hogy a kiegészítéseket figyelembe véve a szükséges intézkedéseket tegye meg, a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetet készítse el. Felkéri Kotzó László polgármestert, hogy a rendelet-tervezetet terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Kotzó László polgármester
Andrásiné Marton Mónika aljegyző
Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoport

Határidő: a 2014. február 5.

Ó s i, 2014. január 25.



Kotzó László
polgármester