

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

2024. március 4-i

nyilvános ülésének anyaga

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat

Képviselő-testülete

8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

Szám: M.128-3/2024.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 4-én 17:00 órakor megtartott nyilvános üléséről.

Jelen voltak:

Meinczinger Attila	elnök
Sasné Moóri Erzsébet	elnökhelyettes
Gröberné Adorján Renáta	képviselő
Takács Ferenc	képviselő
Wolstrommer Tiborné	képviselő

Meghívottak:

Gröber József	polgármester
Dobosi Gergely	jegyző

A meghívottak közül megjelent, és a napirend tárgyalásánál jelen volt:

Gröber József	polgármester
Dobosi Gergely	jegyző

Meinczinger Attila elnök köszöntötte a nyilvános képviselő-testületi ülésen megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a képviselők teljes létszámban megjelentek, így a testület határozatképes.

A nyilvános ülést megnyitotta.

Elnök javasolta, hogy a jegyzőkönyv hitelesítésére a testület Wolstrommer Tiborné képviselőt jelölje ki. A képviselő-testület az elnökhelyettes javaslatával egyetértett és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett Wolstrommer Tiborné képviselőt jelölte ki a testületi ülésről készített jegyzőkönyv hitelesítésére.

Elnök javasolta, hogy a képviselő-testület a meghívóban szereplő napirendi javaslatot fogadja el.

A képviselő-testület az elnök javaslatával egyetértett és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a napirendet a következők szerint elfogadta:

Napirend:

- 1.) Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről.

Előadó: Meinczinger Attila elnök

- 2.) Előterjesztés az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök
- 3.) Előterjesztés nőnap rendezvény közös szervezéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök
- 4.) Előterjesztés Orsterbrunnen szervezéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1.) Napirend: Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről.

Előadó: Meinczinger Attila elnök

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Elnök az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a Képviselő-testületet a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről.

Polgármester tájékoztatta a Képviselő-testületet, hogy Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete 10/2024. (II. 21.) számú határozatában döntött arról, hogy a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott intézmény 2024. évi költségvetésének tervezetével egyetért. A Képviselő-testület e határozatban ugyanakkor kérte a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat elnökét és a fenntartott intézmény vezetőjét az intézmény takarékos gazdálkodásának biztosítására, és Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete által a 2023. évben nyújtott 6.440.129 forint kamatmentes kölcsön törlesztésének megkezdésére.

Elnök elmondta, hogy a törlesztés megkezdéséről akkor tud tárgyalni a Képviselő-testület, ha az intézmény költségvetése végleges formát ölt az évközi bevételek és kiadások ismeretében. Erre a második félévben kerülhet sor, akkor terjeszti a kérdést a Képviselő-testület elé.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így elnök javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztett határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület az elnök javaslatával egyetértett és 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 9/2024. (III. 4.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetését e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

2.) Napirend: Előterjesztés az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

Előadó: Meinczinger Attila elnök

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Elnök az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a Képviselő-testületet az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így elnök javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztett határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület az elnök javaslatával egyetértett és 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2024. (III. 4.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodásának egyes szabályairól a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzatra (továbbiakban: önkormányzat) és költségvetési szervére terjed ki.
2. A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 96.537.762 forintban állapítja meg.
3. A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 96.537.762 forintban állapítja meg.
4. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését mérlegszerűen a határozat 1. melléklete tartalmazza.
5. Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

a) K1 Személyi juttatások	600.000 forint
b) K2 Munkáltatói járulékok	78.000 forint
c) K3 dologi kiadások	385.900 forint
d) K5 egyéb működési célú kiadások	153.938 forint
e) K6 Beruházások	0 forint
f) K9 finanszírozási kiadások	95.319.924 forint
6. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti a határozat 3. melléklete tartalmazza.
7. Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a határozat 3. melléklet tartalmazza.
8. Az önkormányzat tartalék előirányzata 123.938 forint. A tartalék előirányzat kimutatását a határozat 4. melléklete tartalmazza.

9. Az önkormányzati szintre összesített, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. melléklet rögzíti.
10. Az önkormányzati szintre összesített, a 2024. év várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesülésének előirányzat-felhasználási ütemtervét a határozat 5. melléklete tartalmazza.
11. Az önkormányzat költségvetési szerve a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde.
12. A képviselő-testület Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 103.485.910 forintban, kiadási főösszegét 103.485.910 forintban állapítja meg.
13. A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a határozat 6. melléklete tartalmazza.
14. Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi kiadásait kiemelt előirányzatonként és kormányzati funkció szerinti bontásban a határozat 7. melléklete, kiadási rovatonként 8. melléklet tartalmazza.
15. Az önkormányzat költségvetési szervének létszámát az alábbiak szerint határozza meg:
 - a) átlagos statisztikai állományi létszáma - átlaglétszáma 10 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.
16. Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. Az óvoda vezetője az óvoda költségvetésének rovatai között csak a nemzetiségi önkormányzat testületének engedélyével hajthat végre módosítást.
17. Az Óvoda költségvetésében a K1104 Készlet, ügylet, helyettesítés rovaton engedélyezett előirányzat terhére, csak a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke engedélyével teljesíthet kifizetést.
18. Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról az elnök képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
19. A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
20. Az elnök rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő esetben (például az önkormányzat ellen benyújtott inkasszó) a pénzbeli kötelezettség azonnali teljesítéséről, illetve az azonnali kifizetésről azok összegére tekintet nélkül gondoskodik. Rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő eset, az, amelyben a képviselő-testület soron következő ülésének és döntésének kivárása a fennálló pénzbeli kötelezettség növekedését (például kamatterhekkel) vagy a határidőhöz kötött teljesítés elmulasztása hatósági vagy bírósági eljárás megindítását vonja maga után.

21. A 20. pont szerinti intézkedéséről az elnök a képviselő-testület soron következő ülésén beszámol. A képviselő-testület az elnök intézkedését – amennyiben azt kellőképpen indokoltnak tartja – határozatával jóváhagyja.
22. A Képviselő-testület felkéri az elnököt és az intézményvezetőt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: 2024. év során folyamatos

3.) Napirend: Előterjesztés nőnap rendezvény közös szervezéséről.

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Elnök tájékoztatta, hogy az Önkormányzat a települési önkormányzattal közösen nőnap rendezvényt szervez 2024. március 8-án a Zöld Élet Házában, ahol a képviselő-testületek férfi tagjai műsorral, virággal illetve egy szolid vendéglátással kedveskednek a település hölgyeinek. A rendezvény Önkormányzatra jutó költsége 20.000 forint. Javasolta, hogy a rendezvény közös szervezéséről és a fenti költség finanszírozásáról döntsön a Képviselő-testület.

A Képviselő-testület az elnök javaslatával egyetértett és 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 11/2024. (III. 4.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a települési önkormányzattal közösen nőnap rendezvényt szervez 2024. március 8-án a Zöld Élet Házában, ahol a képviselő-testületek férfi tagjai műsorral, virággal illetve egy szolid vendéglátással kedveskednek a település hölgyeinek.

A Képviselő-testület a rendezvény költségeit 2024. évi költségvetése terhére 20.000 forint összegben finanszírozza.

A Képviselő-testület felkéri az elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: 2024. március 8.

4.) Napirend: Előterjesztés Orsterbrunnen szervezéséről.

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Az Osterbrunnen a közkutak vagy szökőkutak húsvéti tojásokkal való díszítésének német hagyománya a 20. század elején kezdődött, a frank svájci Felső-Frankföld régióban, más tájegységekre is kiterjedt, de elsősorban német nyelvterületeken honosodott meg. A víz misztériuma végigkíséri az emberiség, tágabb értelemben bolygó életét, hiszen minden

élőlény lételeme a víz, amely az élet és a termékenység szimbóluma volt. Ostara emlékére, - a hajnal és kora tavasz istennője - nagy tiszteletben tartották elődeink a forrásokat és a kutakat, amely keresztény hit elterjedésével sem csökkentek. A húsvéti vízhez sok hiedelem kapcsolódik: a víz egész évben megvédi a család tagjait a betegségektől, és a szerencsétlenségektől. A forrásból merített húsvéti víz szempanaszok, kiütések és más betegségek orvoslására is szolgált. Úgy tartotta a néphit, hogy aki húsvét reggelén a patak vizében megmosdik, örökké fiatal marad. Sőt az állatokat is beterelték reggel a patakba, hogy egészségesek maradjanak. A vizet nagyszombat éjszakáján húsvét vasárnapjának pirkadatáig meríthették a lányok a kútból szigorú némaságban, nehogy a víz áldó és gyógyító hatása a csend megtörésével elszálljon. Innen ered a lányok kútvízzel való meglocsolásának hagyománya, amely többnyire mára már illatos rózsavízzé szelídült. Az Osternbrunnen ünnepélyes felavatására március 20-án szerdán 15:30 órai kezdettel kerül sor a nemzetiségi önkormányzat szervezésében. A rendezvényen a résztvevőket teával és pogácsával vendégeli meg az önkormányzat, amelynek költsége 20.000 forint. Javasolta, hogy a Képviselő-testület döntsön a rendezvény megszervezéséről és a költségek finanszírozásáról.

A Képviselő-testület az elnök javaslatával egyetértett és 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 12/2024. (III. 4.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. március 20-án megszervezi az Osterbrunnen rendezvényt, amelynek költségeit 2024. évi költségvetése terhére legfeljebb 20.000 forint összegben finanszírozza.

A Képviselő-testület felkéri az elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

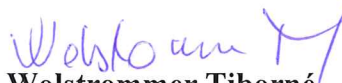
Határidő: 2024. március 20.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így elnök az ülést 17:30 órakor berekesztette.

K.m.f.


Meinczinger Attila
elnök




Wolstrommer Tiborné
képviselő
(jegyzőkönyv hitelesítő)

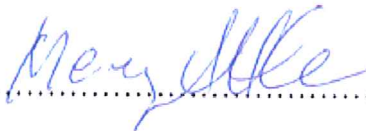
JELENLÉTI ÍV

Készült: Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat **2024. március 4-én** megtartott üléséről

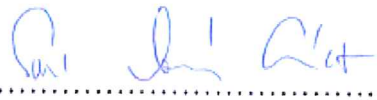
Név

Aláírás

Meinczinger Attila elnök



Sasné Moóri Erzsébet elnökhelyettes



Gröberné Adorján Renáta képviselő



Takács Ferenc képviselő



Wolstrommer Tiborné képviselő

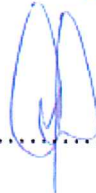


MEGHÍVOTTAK:

Gröber József polgármester



Dobosi Gergely jegyző



Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

MEGHÍVÓ

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke összehívja a Képviselő-testület tagjait a testület

2024. március 4-én 17:00 órakor

tartandó **rendkívüli, nyilvános ülésére.**

Az ülés helye: Magyarpolány Község Önkormányzat tanácsterme (8449 Magyarpolány, Dózsa utca 6.)

Javasolt napirend:

- 1.) Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök
- 2.) Előterjesztés az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök
- 3.) Előterjesztés nőnap rendezvény közös szervezéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök
- 4.) Előterjesztés Orsterbrunnen szervezéséről.
Előadó: Meinczinger Attila elnök

Kérem, hogy a testületi ülésen vegyen részt. Akadályoztatását szíveskedjék bejelenteni.

Magyarpolány, 2024. február 15.


Meinczinger Attila
elnök



**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökétől**

8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

Tárgy: Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről.

Előadó: Meinczinger József Attila elnök

Előkészítette: Bécsné Egyed Teréz

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde **2024. évi** költségvetésének elkészítésénél az alábbi szempontokat vettük figyelembe:

Az Óvoda működtetése az év során a törvényi előírásoknak megfelelően alakult. A gyermeklétszám a 2023.október 1-i létszám alapján 60 fő volt, ez 100%-os kihasználtságot jelent, a 2024. szeptemberi létszám várhatóan 58 fő lesz, ami ismét 96%-os kihasználtságot jelent. A bölcsődei létszám maximálisan kihasznált egész évben.

Bevételek:

Az óvoda bevételi előirányzatának főösszege: 103.485.910 forint.

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének alapját a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény határozza meg.

A törvényben elismert óvodapedagógus létszám, az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítő ténylegesen foglalkoztatottak száma alapján kapott bértámogatás, az óvodaműködtetési támogatás, az óvoda pedagógusok minősítéséből adódó kiegészítő támogatás és nemzetiségi pótlék a köznevelési normatíva összegét határozza meg, a mini bölcsődében foglalkoztatottak után járó bértámogatás illetve a bölcsődei gyermekétkeztetés támogatása határozza meg a bölcsődei normatívát.

A feladat finanszírozás miatt 80.795.400,- forint köznevelési támogatást igényeltünk, amely tartalmazza az óvodai gyermekétkeztetés támogatását is, amelyről a tervezet elkészítéséig még nem érkezett meg a MÁK végleges határozata. A támogatás igénylés magában foglalja a minősített óvodapedagógusok miatti kiegészítést, a nemzetiségi óvodapedagógus után igényelt nemzetiségi pótlékot és a gyermeklétszám után igényelt működési támogatást.

A bölcsődei ellátás támogatása 13.676.000forint, a bölcsődei étkeztetés támogatása 848.524 Ft.

Az előterjesztés elkészítéséig további támogatás kiegészítést a Kincstár nem állapított meg.

A fenti támogatási összegeket csökkentheti a 2023. évi támogatás elszámolás finanszírozási különbözete.

Kiadások

Az Óvoda kiadási előirányzatának főösszege: 103.485.910,- forint

Az óvoda szakmai feladatait 5 óvodapedagógus köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban és 1 nyugdíjas óvodapedagógus megbízási szerződéssel határozott ideig látja el, két óvodai dajka

segítségével. Mini bölcsődei ellátást egy középfokú végzettségű kisgyermeknevelő és egy bölcsődei dajka alkalmazásával oldják meg. Az intézményben egy fő konyhai kisegítő alkalmazásban áll.

A törvény szerinti illetmények között a tervezéskor a pedagógusokat érintő jogszabályi változásoknak megfelelően terveztük a megemelt béreket, illetve a minősítésből adódó bértöbbletet.

A költségvetési törvényben meghatározott 1 ezer forint/hó/fő bankköltség-térítéssel, illetve 4 bejáró alkalmazott munkába járási költségterítésével számoltunk a foglalkoztatottak személyi juttatásain belül.

A dologi kiadásoknál a 2023. évi teljesítéshez igazodva, és a várható áremelkedéseket valamint a többlet gázfogyasztást figyelembe véve készítettük el a tervezetet.

Az óvoda bevételei és kiadásai alakulásának mérlegszerű kimutatását a 1. melléklet tartalmazza.

A kiadásokat kormányzati funkció és rovatrend szerint a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetését megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat .../2024. (III. 4.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetését e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

Magyarpolány, 2024. február 15.


Meinczinger József Attila
elnök



Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde

Költségvetési mérleg 2024

1. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H
Rovat- szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés	Rovat- szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés
1	B816 2024. évi köznevelési normatíva	74 407 000		K1	Személyi juttatások	66 151 396	49 682 954
2	B816 Bölcsődei ellátás támogatása	13 676 000		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 227 423	5 819 819
3	B816 Gyermekékeztetés támogatása - óvoda	6 388 400		K3	Dologi kiadások	28 980 091	21 342 319
4	B816 Gyermekékeztetés támogatása - bölcsőde	848 524		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5	B816 IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	95 319 924	73 982 487	K5	Egyéb működési célú kiadások		2 065 469
6	B813 2023. évi maradvány	4 325 986	3 551 540	K6	Beruházások	127 000	
7	B8 Finanszírozási támogatás	99 645 910	77 534 027	K7	Felújítások	0	
8	B16 ÁHB működési célú bevételek		1 765 368	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
9	B405 Ellátási díjak	3 800 000	3 858 660				
10	B408 Egyéb kapott kamatok		6				
11	B411 Egyéb működési bevételek	40 000	77 886				
12	B65 Háztartásoktól átvett pénzeszközök		400				
28	B1-9 BEVÉTELEK ÖSSZESEN	103 485 910	83 236 347	K1-8	Költségvetési kiadások	103 485 910	78 910 361
						0	4 325 986

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások
1	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	31 746 979	27 780 782	3 272 158	567 039		127 000
2	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	7 568 884			7 568 884		
3	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	25 932 521	22 894 474	2 948 047	90 000		
4	104031	Mini bölcsőde kiadása	14 079 519	11 902 540	1 544 210	632 769		
5	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	21 999 007	3 573 600	463 008	17 962 399		
6	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 159 000			2 159 000		
7	Kiadások összesen		103 485 910	66 151 396	8 227 423	28 980 091	-	127 000

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (II. ...) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodásának egyes szabályairól a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) és költségvetési szervére terjed ki.
2. A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 96.537.762 forintban állapítja meg.
3. A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 96.537.762 forintban állapítja meg.
4. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését mérlegszerűen a határozat 1. melléklete tartalmazza.
5. Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

a) K1 Személyi juttatások	600.000 forint
b) K2 Munkáltatói járulékok	78.000 forint
c) K3 dologi kiadások	385.900 forint
d) K5 egyéb működési célú kiadások	153.938 forint
e) K6 Beruházások	0 forint
f) K9 finanszírozási kiadások	95.319.924 forint
6. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatokkénti a határozat 3. melléklete tartalmazza.
7. Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a határozat 3. melléklet tartalmazza.
8. Az önkormányzat tartalék előirányzata 123.938 forint. A tartalék előirányzat kimutatását a határozat 4. melléklete tartalmazza.
9. Az önkormányzati szintre összesített, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. melléklet rögzíti.
10. Az önkormányzati szintre összesített, a 2024. év várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesülésének előirányzat-felhasználási ütemtervét a határozat 5. melléklete tartalmazza.
11. Az önkormányzat költségvetési szerve a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde.
12. A képviselő-testület Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 103.485.910 forintban, kiadási főösszegét 103.485.910 forintban állapítja meg.
13. A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a határozat 6. melléklete tartalmazza.
14. Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi kiadásait kiemelt előirányzatokként és kormányzati funkció szerinti bontásban a határozat 7. melléklete, kiadási rovatonként 8. melléklet tartalmazza.
15. Az önkormányzat költségvetési szervének létszámát az alábbiak szerint határozza meg:
 - a) átlagos statisztikai állományi létszáma - átlagléttszáma 10 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

16. Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. Az óvoda vezetője az óvoda költségvetésének rovatai között csak a nemzetiségi önkormányzat testületének engedélyével hajthat végre módosítást.
17. Az Óvoda költségvetésében a K1104 Készenlét, ügyelet, helyettesítés rovaton engedélyezett előirányzat terhére, csak a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke engedélyével teljesíthet kifizetést.
18. Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról az elnök képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
19. A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
20. Az elnök rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő esetben (például az önkormányzat ellen benyújtott inkasszó) a pénzbeli kötelezettség azonnali teljesítéséről, illetve az azonnali kifizetésről azok összegére tekintet nélkül gondoskodik. Rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő eset, az, amelyben a képviselő-testület soron következő ülésének és döntésének kivárása a fennálló pénzbeli kötelezettség növekedését (például kamatterhekkel) vagy a határidőhöz kötött teljesítés elmulasztása hatósági vagy bírósági eljárás megindítását vonja maga után.
21. A 20. pont szerinti intézkedéséről az elnök a képviselő-testület soron következő ülésén beszámol. A képviselő-testület az elnök intézkedését – amennyiben azt kellőképpen indokoltnak tartja – határozatával jóváhagyja.
22. A Képviselő-testület felkéri az elnököt és az intézményvezetőt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: 2024. év során folyamatos

Magyarpolány, 2024. február 15.


Meinczinger József Attila
elnök



A	B	C	D	E	F	G	H
Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés	Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés
1	B16 Működési költségvetési támogatás	1 040 000	1 040 000	K 1	Személyi juttatások	600 000	760 000
2	B16 Feladatalapú támogatás		900 752	K 2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.fhoz.jár.adó	78 000	96 720
3	B16 Pályázatok		750 000	K 3	Dologi kiadások	385 900	3 377 794
4	B16 ÁHB működési célú támogatás bevételei		1 804 402	K5	Egyéb működési célú kiadások	153 938	8 314 531
5	B15 Helyi önkormányzattól visszatérítendő kölcsön		6 440 129	K6	Beruházások	-	62 479 000
6	B25 Felhalmozási támogatások áhb		14 500 000		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	1 217 838	75 028 045
7	B408 Egyéb kapott kamatok		10	K9	Óvoda Finanszírozási kiadásai	95 319 924	73 982 487
8	B411 Egyéb működési bevételek teljesítése		277 456				
9	B65 Egyéb átvett pénzeszközök áhk		350 000				
10	B813 Pénzmaradvány - költségvetési	177 838	49 143 134				
11	B Nemzetiségi Önkormányzat bevételei	1 217 838	75 205 883				
12	B816 2023. évi köznevelési normatíva	74 407 000					
13	B816 Bölcsődei ellátás támogatása	13 676 000					
14	B816 Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 388 400					
15	B816 Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	848 524					
16	B16 Óvoda finanszírozás bevételei	95 319 924	73 982 487				
17	B1-8 Költségvetési bevételek összesen	96 537 762	149 188 370	K	Költségvetési kiadások összesen	96 537 762	149 010 532

	A	B	C	D	E
Sor- szá m	Kormányzati funkció	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Főkönyvi szám	2023 évi teljesítés
	40. Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékeny				
1	Tiszteletdíj	K1	600 000	051211	760 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	78 000	05211	96 720
3	könyv	K311	20 000	053111	22 057
4	folyóirat	K311		053111	
5	<i>Szakmai anyagok</i>		20 000		22 057
6	egyéb üzemeltetési anyagok	K312	70 000	053121	270 525
7	<i>Üzemeltetési anyagok</i>		70 000		270 525
8	Készletbeszerzés	K31	90 000		292 582
9	Informatikai szolg.				
10	Közüzemi díjak				
11	Vásárolt ételmezés (idősek napja, nemzetiségi nap)	K332		053321	455 962
12	Közvetített szolgáltatás	K335			
13	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000		462 600
14	Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	K337	150 000	053371	1 538 677
15	Szállítási szolgáltatási díjak	K337	50 000	053371	
16	Egyéb szolgáltatások-projekt menedzsment	K337		053371	
17	<i>Egyéb szolgáltatások összesen</i>	K337	200 000		1 538 677
18	Szolgáltatási kiadások	K33	230 000		2 457 239
19	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	0534111	18 060
20	Reklám, propaganda	K342		053421	186 500
21	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	20 000		204 560
22	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	45 900	0535112	126 213
23	Egyéb dologi kiadások	K355		053551	297 200
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	45 900		423 413
25	Dologi kiadások	K3	385 900		3 377 794
26	Előző évi támogatás visszafizetése	K502		055021	8 244 531
27	Önkormányzati kölcsön visszafizetése	K505			
28	Pénzeszközátadás Államháztartáson belül	K506		055061	
29	Egyházközség	K512		055121	
30	Egyéb civil szervezetek	K512	30 000	055121	70 000
31	Civil szervezet egyéb működési célú támogatása	K512	30 000	05511141	70 000
32	Tartalékok	K513	123 938	055131	
33	Egyéb működési célú kiadások	K5	153 938		8 314 531
34	Immateriális javak beszerzése	K61		05611	
35	Ingatlan vásárlás, létesítés (Tornaszoba)	K62		05621	47 018 890
36	Informatikai eszközök beszerzése	K63		05631	220 472
37	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	K64		05641	2 258 165
38	Beruházási ÁFA	K67	0	05671	12 981 473
39	Beruházások összesen	K6	0		62 479 000
40	Nemzetiségi Önkormányzat kiadása K1-K6		1 217 838		75 028 045
41	Irányító szervei támogatás	K98	95 319 924	059151	73 982 487
42	Költségvetési kiadások	K	96 537 762		149 010 532

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Kormányzati funkció megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.ad ó	K 3 Dologi kiadások	K 5 Egyéb működési célú kiadások	K 6 Beruházások	K 9 Finanszírozási kiadások
1	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	1 093 900	600 000	78 000	385 900	30 000	0	
2		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	123 938	-	-		123 938		
3		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	1 217 838	600 000	78 000	385 900	153 938	0	0
4	018030	Óvodafinanszírozás	95 319 924						95 319 924
5		Költségvetési kiadások összesen	96 537 762	600 000	78 000	385 900	153 938	0	95 319 924

TARTALÉK

	A	B
1	Egyéb általános tartalék	123 938
2	Céltartalék	
3	Összesen	123 938

A	B	C	D	E	F	G	H
Rovat- szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés	Rovat- szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	2023 évi teljesítés
1	B816 2024. évi köznevelési normatíva	74 407 000		K1	Személyi juttatások	66 151 396	49 682 954
2	B816 Bölcsődei ellátás támogatása	13 676 000		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 227 423	5 819 619
3	B816 Gyermekékeztetés támogatása - óvoda	6 388 400		K3	Dologi kiadások	28 980 091	21 342 319
4	B816 Gyermekékeztetés támogatása - bölcsőde	848 524		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5	B816 IRÁNYTÓSZERVI TÁMOGATÁS	95 319 924	73 982 487	K5	Egyéb működési célú kiadások		2 065 469
6	B813 2023. évi maradvány	4 325 986	3 551 540	K6	Beruházások	127 000	
7	B8 Finanszírozási támogatás	99 645 910	77 534 027	K7	Felújítások	0	
8	B16 ÁHB működési célú bevételek		1 765 368	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
9	B405 Ellátási díjak	3 800 000	3 858 660				
10	B408 Egyéb kapott kamatok		6				
11	B411 Egyéb működési bevételek	40 000	77 886				
12	B65 Háztartásoktól átvett pénzeszközök		400				
28	B1-9 BEVÉTELEK ÖSSZESEN	103 485 910	83 236 347	K1-8	Költségvetési kiadások	103 485 910	78 910 361
							4 325 986

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások
1	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 746 979	27 780 782	3 272 158	567 039		127 000
2	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	7 568 884			7 568 884		
3	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	25 932 521	22 894 474	2 948 047	90 000		
4	104031	Mini bölcsőde kiadása	14 079 519	11 902 540	1 544 210	632 769		
5	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	21 999 007	3 573 600	463 008	17 962 399		
6	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 159 000			2 159 000		
7		Kiadások összesen	103 485 910	66 151 396	8 227 423	28 980 091	-	127 000

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Kiadások							INTÉZMÉNY ÖSSZESEN EREDETI		
			Eredeti előirányzat 091130	Eredeti előirányzat 091110	Eredeti előirányzat 091140	ÖVODAI NEVELÉS ÖSSZESEN eredeti	Eredeti előirányzat		Gyermekéletről bölcsődében		IMÁGI	Gyermekéletről bölcsődében
			Nemzetiségi óvodai nevelés, kültúr szakképzési feladatok	Óvodai nevelés, etika és szakképzési feladatok	Óvodai nevelés, etika és művelődési feladatok		szociális	IMÁGI				
1	Törvény szerinti közművelődési munkák	K1101	22 877 290	25 170 448		47 847 738	3 581 600	11 878 540			63 287 878	43 812 008
2	Céltudás programok	K1102				0					0	600 000
3	Közművelődési programok	K1103				0					0	
4	Béren közművelődési	K1104				0					0	
5	Közművelődési programok	K1105	182 184	242 334		424 518					424 518	245 876
6	Egyéb közművelődési	K1110				83					118 000	104 000
7	Foglalkoztatás egyéb személyi juttatásai	K1113	35 000	48 000				12 000	24 000		118 000	4 068 000
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	22 894 474	25 460 782	0	48 355 256		3 573 600	11 902 540		83 831 398	15 113 064
9	Alkalmazotti nem tartozók megfizetési díjai juttatásai	K122		2 320 000		2 320 000					2 320 000	4 068 000
10	Alkalmazotti nem tartozók egyéb juttatásai	K123				0					0	
11	Személyi juttatások	K1	22 894 474	27 780 782	0	60 875 256		3 573 600	11 902 540		86 151 398	13 632 064
12	szociális hozzájárulási adó	K2	2 948 047	3 272 158		6 220 205		463 008	1 544 210		8 227 423	5 819 819
13	SZJA, Tervezési költség	K2				0					0	
14	szociális hozzájárulási adó, béren kívüli juttatás	K2				0					0	
15	Tévedési hozzájárulás	K2				0					0	
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 948 047	3 272 158	0	6 220 205		463 008	1 544 210		8 227 423	5 819 819
17	gyógyászati	K311				0					0	
18	nyelvi	K311				0					0	
19	nyelvi	K311				0					0	
20	szakképzési programok	K311				90 000					90 000	
21	szakképzési programok, szakképzési díjak (nyelvi)	K311				0					0	
22	szakképzési programok	K311	0	0	0	90 000					90 000	0 000
23	előnevelés	K312				0					0	
24	előnevelés	K312				0					0	
25	előnevelés	K312				0					0	
26	előnevelés	K312	70 856	94 488		185 354		23 622	47 244		236 226	
27	előnevelés	K312				250 000		300 000			550 000	
28	előnevelés	K312				0					0	
29	előnevelés	K312	70 856	94 488		250 000		415 354	323 622		788 226	434 335
30	előnevelés	K312	70 856	94 488		340 000		606 354	47 244		878 226	434 335
31	előnevelés	K321		96 000		200 000		296 000	30 000	70 000	398 000	398 000
32	előnevelés	K322		45 000		45 000		15 000	6 000		88 000	
33	előnevelés	K322	0	98 000		340 000		606 354	47 244		878 226	434 335
34	előnevelés	K331		1 000 000		1 000 000		300 000	200 000		1 500 000	400 000
35	előnevelés	K331		900 000		900 000		250 000	150 000		1 300 000	2 250 168
36	előnevelés	K331		100 000		100 000		25 000	15 000		140 000	124 836
37	előnevelés	K331		2 000 000		2 000 000		675 000	385 000		2 840 000	
38	előnevelés	K332		100 000		100 000		13 000 000		1 700 000	14 800 000	12 340 817
39	előnevelés	K334		300 000		300 000					300 000	
40	előnevelés	K335				0					0	
41	előnevelés	K335		170 000		60 000		250 000			250 000	
42	előnevelés	K337				0					0	
43	előnevelés	K337				0					0	
44	előnevelés	K337				0					0	
45	előnevelés	K337		80 000		80 000					80 000	
46	előnevelés	K337		6 000		450 000		458 000	200 000	10 000	668 000	
47	előnevelés	K337		86 000		450 000		538 000	200 000	10 000	748 000	
48	előnevelés	K33		256 000		2 830 000		3 186 000	13 776 000	378 000	19 036 000	
49	előnevelés	K34				0					0	
50	előnevelés	K351	19 134	120 551		949 050		1 088 724	3 818 777	134 525	5 601 038	4 368 000
51	előnevelés	K355				3 104 834		3 104 834			3 104 834	25 104
52	előnevelés	K36	19 134	120 551		4 053 884		4 193 689	3 818 777	134 525	8 605 871	
53	előnevelés	K3	90 000	547 038		7 568 884		8 225 823	17 862 339	622 789	21 590 950	20 500 000
54	előnevelés	K508				0					0	
55	előnevelés	K508				0					0	
56	előnevelés	K51				0					0	
57	előnevelés	K54				100 000		100 000			100 000	
58	előnevelés	K67				27 000		27 000			27 000	
59	előnevelés	K6				127 000		127 000			127 000	
60	előnevelés					0					0	
61	előnevelés					0					0	
62	előnevelés					0					0	
63	Költésvetési kiadások	K1-K8	25 932 521	31 619 979	7 695 894	85 248 384	21 999 007	14 079 519	2 159 000		103 485 910	75 610 351