

## **25/2018.(II.15.) OSZÖ határozat**

Az Országos Szlovén Önkormányzat közgyűlése a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2018. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja.

### **1. Általános rendelkezések**

1. § (1) A határozat hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési határozat elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

### **2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése**

2. § (1) A közgyűlés az Országos Szlovén Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési főösszegét 474 893 628 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 359 536 418 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 474 893 628 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 115 357 210 forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- |   |                            |
|---|----------------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 350 514 000 forint,        |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint,                  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 0 forint,                  |
| d) B4. Működési bevételek:                                      | 9 022 418 forint,          |
| e) B5. Felhalmozási bevételek:                                  | 0 forint,                  |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 0 forint,                  |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 0 forint,                  |
| <b>h) Költségvetési bevételek összesen:</b>                     | <b>359 536 418 forint.</b> |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 359 536 418 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 359 536 000 forint,
  - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így az önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 188 467 412 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 38 370 753 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 67 185 514 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 68 000 000 forint,
- f) K6. Beruházások: 11 408 028 forint,
- g) K7. Felújítások: 71 815 949 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 445 247 656 forint.**

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 445 247 656 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 362 023 679 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 83 223 977 forint.

5. § Az önkormányzat nevében végzett:

1) beruházási kiadások beruházásonként:

ebből: a) Országos Szlovén Önkormányzat:

- aa) Emléktábla beruházás 500 000 ezer forint,
- ab) Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 200 000 forint,
- ac) Klíma berendezés Kirendeltség Bp. beruházás 635 000 forint,
- ad) Képviselői tablet beruházás 2 825 000 forint.

b) Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala:

- ba) Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 152 400 forint,
- bb) Fénymásoló beszerzés beruházás 647 446 forint,
- bc) Bútorzat beszerzés beruházás 600 000 forint,

bd) Klíma beszerelés beruházás 2 932 182 forint.

c) Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház):

ca) Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 100 000 forint,

d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda:

da) Óvoda: Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 1 300 000 forint,

db) Óvoda: Fészekhinta telepítéssel beruházás 500 000 forint,

dc) Iskola: Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 254 000 forint.

e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

ea) Óvoda: Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 127 000 forint

eb) Iskola : Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 635 000 forint

2) felújítási kiadások felújításonként:

Ebből:

a) Országos Szlovén Önkormányzat

ba) – parkoló tetőépítés felújítás 11 227 155 forint,

b) Országos Szlovén Önkormányzat Hivatal

ba) - felújítás 0 ezer forint.

c) Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház)

ca) vendégház tető felújítás 2 218 601 forint,

cb) bejárati lépcső felújítás 500 000 forint

d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

da) iskola : tetőcsere 43 500 000 forint,

db) iskola:belső felújítás 6 370 193 forint.

e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

ea) – Óvoda: tetőcsere felújítás 8 000 000 forint

6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

a) 0 forint,

b) 0 forint,

c) 0 forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 29 645 972 forint, melyből:

a) az általános tartalék 0 forint,

b) a céltartalék 29 645 972 forint.

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a3. számú melléklet tartalmazza.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

9. § (1) A közgyűlés az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 43 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 42 fő.

(2) Az önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 0 fő.

10. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 32 133 233 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 83 223 977 forint hiány.

(3) Az önkormányzat 2.§. (2) bekezdés c pontja szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 115 357 210 forint,
- b) külső finanszírozással 0 forint.

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 115 357 210 forint,  
ebből:
  - aa) működési célú 32 133 233 forint,
  - ab) felhalmozási célú 83 223 977 forint,
- b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása  
összesen: 0 forint,  
ebből:
  - ba) működési célú 0 forint,
  - bb) felhalmozási célú 0 forint.

(5) A (3) bekezdés b) pontja külső finanszírozáson belül:

- a) hitel, kölcsön felvétele összesen: 0 forint,  
ebből:
  - aa) működési célú 0 forint,
  - ab) felhalmozási célú 0 forint,
- b) értékpapír beváltása, értékesítése összesen: 0 forint,  
ebből:
  - ba) működési célú 0 forint,
  - bb) felhalmozási célú 0 forint,
- c) értékpapír kibocsátása összesen: 0 forint,  
ebből:
  - ca) működési célú 0 forint,

cb) felhalmozási célú	0 forint,
d) egyéb finanszírozás összesen:	0 forint,
ebből:	
da) működési célú	0 forint,
db) felhalmozási célú	0 forint.

11. §. Az átmeneti gazdálkodás során beszedett bevételek és teljesített kiadások a nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei vonatkozásában beépítésre került a költségvetésbe.

### 3. Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala

12. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Hivatal 2018. évi költségvetési főösszegét 46 034 120 forintban állapítja meg.

(2) A Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 46 034 120 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 46 034 120 forint hiány.

13. § (1) A Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	0 forint.

(2) A Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

14. § (1) A Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	28 172 056 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5 673 581 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	7 856 455 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	4 332 028 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	46 034 120 forint.

(2) A Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 46 034 120 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 forint.

(3) A Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 41 702 092 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 4 332 028 forint.

15. § (1) A közgyűlés a Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – :7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) A Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) éves átlag létszám-előirányzata 0 fő.

16. § (1) A Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 12 §

(2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 41 702 092 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 4 332 028 forint hiány.

(2) A Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 10 733 120 forint,
- b) külső finanszírozással 35 301 000 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele  
összesen: 10 733 120 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 6 401 092 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 4 332 028 forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen: 0 forint,

ebből:

ba) működési célú finanszírozás 0 forint,

bb) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 35 301 000 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 35 301 000 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

#### **4. Kühár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetése**

17. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 12 250 816 forintban állapítja meg.

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 12 250 816 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 12 250 816 forint hiány.

18. § (1) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 0 forint.

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési bevételei előirányzatból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

19. § (1) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 5 081 284 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 073 107 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3 277 824 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 100 000 forint,
- g) K7. Felújítások: 3 277 824 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 12 250 816 forint.

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 12 250 816 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési kiadásai előirányzatból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 9 432 215 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 2 818 601 forint.

20. § (1) A közgyűlés a Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) - közfoglalkoztatottak nélküli - 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház)-nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) átlag létszám-előirányzata 0 fő.

21. § (1) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 17. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 9 432 215 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2 818 601 forint /hiány.

(2) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) (1) bekezdés szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 2 372 816 forint,
- b) külső finanszírozással 9 878 000 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele  
összesen: 2 372 816 forint,  
ebből:
  - aa) működési célú finanszírozás 1 154 215 forint,
  - ab) felhalmozási célú finanszírozás 1 218 601 forint,
- b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása  
összesen: 0 forint,  
ebből:
  - ba) működési célú finanszírozás 0 forint,
  - bb) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 9 878 000 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 8 278 000 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 1 600 000 forint.

## **5. Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda Felsőszölnök költségvetése**

22. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 166 741 023 forintban állapítja meg.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 4 016 165 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 166 741 023 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 162 724 858 forint hiány.



23. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	4 016 165 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	4 016 165 forint.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 4 016 165 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételei előirányzatból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 4 016 165 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

24. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	73 929 791 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	14 711 835 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	25 815 204 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	360 000 forint,
f) K6. Beruházások:	2 054 000 forint,
g) K7. Felújítások:	49 870 193 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	166 741 023 forint.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 166 741 023 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 114 816 830 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 51 924 193 forint.

25. § (1) A közgyűlés a Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 18 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 18 fő.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) átlag létszám-előirányzata 0. fő.

26. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 22. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 110 800 665 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 51 924 193 forint hiány.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 49 918 858 forint,

b) külső finanszírozással 112 806 000 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 49 918 858 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 360 000 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 49 558 858 forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen: 0 forint,

ebből:

ba) működési célú finanszírozás 0 forint,

bb) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 112 806 000 ezer forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 110 440 665 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 2 365 335 forint.

## **6 Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetése**

27. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 107 648 216 forintban állapítja meg.

(2) Az Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 3 806 253 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 107 648 216 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 103 841 963 forint hiány.

28. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	3 806 253 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	3 806 253 forint.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 3 806 253 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételei előirányzatból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 3 806 253 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

29. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	68 120 321 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13 654 684 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	17 011 211 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	100 000 forint,
f) K6. Beruházások:	762 000 forint,
g) K7. Felújítások:	8 000 000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	107 648 216 forint.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 107 648 216 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 98 886 216 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 8 762 000 forint.

30. § (1) A közgyűlés az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 16 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 16 fő.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) átlag létszám-előirányzata 0. fő.

31. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 27. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 95 079 963 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 8 762 000 forint hiány.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 12 533 963 forint,

b) külső finanszírozással 91 308 000 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 12 533 963 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 4 533 963 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 8 000 000 forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen: 0 forint,

ebből:

ba) működési célú finanszírozás 0 forint,

bb) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 91 308 000 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 90 546 000 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 762 000 forint.

## **7. Az önkormányzat saját költségvetése**

32. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi költségvetési főösszegét 102 421 000 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 102 421 000 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 142 219 453 forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 39 798 453 forint hiány.

33. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 101 221 000 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	1 200 000 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	102 421 000 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 102 421 000 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 102 421 000 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

34. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	13 163 960 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3 257 546 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	13 224 820 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	67 540 000 forint,
f) K6. Beruházások:	4 160 000 forint,
g) K7. Felújítások:	11 227 155 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	142 219 456 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 142 219 456 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 126 832 298 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 15 387 155 forint.

35. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2018. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – :0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 0 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2018. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

## **8. Adósságot keletkeztető ügylet**

36. § (1) A költségvetési évben a nemzetiségi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

## **9. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

37. § (1) Az önkormányzat közgyűlése fenntartja magának a költségvetési kiadások és bevételek kiemelt kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás és módosítás jogát.

(2) Az önkormányzat elnöke és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv kiemelt kiadási és bevételi előirányzatain belül a rovatok közötti kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatják és módosíthatják.

(3) A közgyűlés legalább negyedévenként – illetve szükség szerint- dönt a költségvetési határozatának pótelőirányzatok szerinti módosításáról. A pótelőirányzatokról és az előirányzat változásokról az OSZÖ elnöke, illetve intézményvezetői a közgyűlést szükség szerint kötelesek tájékoztatni. Az OSZÖ elnöke köteles gondoskodni a költségvetési határozat módosításáról szükség szerint, illetve legalább negyedévenként, de legkésőbb (december 31-i hatállyal) a tárgyévet követő február hó végéig.

38.§.(1) Az Országos Szlovén Önkormányzat nevében kötelezettséget az OSZÖ elnöke vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

(2) Az önkormányzati költségvetés ezen határozat szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért az OSZÖ elnöke a felelős.

(3) A költségvetési szervek esetén a kötelezettségvállalás és ellenjegyzés az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) rendelet szabályai – külön szabályzatba foglaltak- szerint történik.

39.(1) Az Országos Szlovén Önkormányzat és költségvetési szervei az elszámolási számlájukat az OTP Bank Nyrt. Szentgotthárdi Fiókjánál vezetik.

(2) Az OSZÖ és költségvetési szervei pályázatok végrehajtásához alszámlát nyithatnak a számlavezető banknál.

40.§. A pályázati hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök az OSZÖ és intézményei vonatkozásában egyaránt kizárólagosan a közgyűlést illetik meg.

41.§ (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet az OSZÖ a kincstár által vezetett értékpapírszámlán, értékpapír-letéti számlán nyilvántartott állampapírok vásárlásával hasznosíthatja.

42. §. Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a közgyűlés nem ruházza át.

43. §. (1) ) A közgyűlés 2018. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal,
- b) Az önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt – a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – bruttó 200 000 forint/év/fő.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

(3) Az (1)- (2) bekezdésben részletezettekről az OSZÖ költségvetési szervei foglalkoztatottainak béren kívüli juttatás és teljesítményértékelő rendszeréről szóló szabályozás rendelkezik.

44. §. (1)A Közgyűlés felhatalmazza az OSZÖ elnökét és a költségvetési szervek vezetőit, hogy a költségvetési év lezárását követően a következő évi költségvetés elfogadásáig az átmeneti gazdálkodás során a bevételek beszedje és a szükséges kiadásokat teljesítse.

(2) Az elnök és az intézmények vezetői az átmeneti időszak gazdálkodásáról beszámolási kötelezettséggel tartoznak, mely beszámoló beépítésre kerül a következő évi költségvetési határozatba.

## 1. számú melléklet a 25/2018. (II. 15.) önkormányzati határozathoz

### Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

#### 1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	<i>B111</i>	0
3	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	<i>B112</i>	0
4	<i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	<i>B113</i>	0
5	<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	<i>B114</i>	0
6	<i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	<i>B115</i>	0
7	<i>Elszámolásokból származó bevételek</i>	<i>B116</i>	0
8	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>B11</i>	0
9	<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>	<i>B12</i>	0

10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	356 581 531
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	356 581 531

## 2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	44 100 000
7	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	44 100 000

## 3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	0
6	ebből a helyi adók:		0
7	- építményadó		0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0
9	- magánszemélyek kommunális adója		0
10	- telekadó		0
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	0
12	ebből a helyi adók:		0
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0



17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	0
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	0
19	ebből a helyi adók:		0
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
23	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	0

**2. számú melléklet a 25/2018.(II. 15.) önkormányzati határozathoz**

**Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése**

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés (rovat)</b>	<b>Előirányzatok</b>	
2		<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	-----	0	0

**3. számú melléklet a 25/2018. (II.15.) önkormányzati határozathoz**

**A céltartalék célonkénti felosztása**

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>
1	<b>A céltartalék felhasználási céljai</b>	<b>Céltartalék összeg</b>
2	2014. évi téves maradvány	29 645 972
3	Szaknyelvi tanácsadó, vendégtanár támogatás	0
4	Szabad felhasználású támogatás	2 190 356
5		
6	<b>Összesen</b>	<b>31 836 328</b>