

30/2019.(II.14.) 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 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 2019. 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 2019. évi költségvetése

2. § (1) A közgyűlés az Országos Szlovén Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 469 735 568 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 389 809 423 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 469 735 568 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : 79 926 145 ezer forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 380 640 000 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 9 169 423 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: 389 809 423 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 389 809 423 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: 389 809 423 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 ezer forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így az önkormányzatok 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 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 213 140 918 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 43 635 072 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 76 378 581 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 75 140 000 forint,
- f) K6. Beruházások: 4 287 602 forint,
- g) K7. Felújítások: 27 507 423 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 440 089 496 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 440 089 496 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: 408 294 571 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 31 795 025 forint.

5. § A önkormányzat nevében végzett:

1) beruházási kiadások beruházásonként:

ebből:

a) Országos Szlovén Önkormányzat:

aa) PORABJE arculati elem Orfalu beruházás 1 500 000 forint,

b) OSZÖ Hivatala:

ba) immateriális javak beszerzése beruházás 101 600 forint,

bb) informatikai eszközök beszerzése beruházás 508 000 forint,

bc) irodai bútorozatbeszerzés beruházás 1 016 000 forint,

bd) kisértékű tárgyi eszközök beszerzése beruházás 635 000 forint.

c) Kühár Emlékház (Szlovén Tájház):

ca) medence melegítő beszerzés beruházás 270 002 forint,

cb) kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 127 000 forint

d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda:

da) Óvoda Fsz: kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 130 000 forint

e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

ea) - beruházás 0 forint.

2) felújítási kiadások felújításonként:

Ebből:

a) Országos Szlovén Önkormányzat

ba) –felújítás 0 forint,

b) Országos Szlovén Önkormányzat Hivatal

ba) - felújítás 0 forint.

c) Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház)

ca) -Tájház és melléképület tetőcsere felújítás 27 507 423 forint,

d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

da) - felújítás 0 forint.

e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

ea) –felújítás 0 forint.

6. § A 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 előirányzaton belül a Tartalékok összege 29 645 975 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 – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 46 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 43 fő.

(2) A önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 0 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 48 131 120 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 31 795 025 forint hiány.

(2) Az önkormányzat 2.§. (2) bekezdés c pontja szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 79 926 145 forint,

b) külső finanszírozással 0 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 79 926 145 forint,

ebből:

aa) működési célú 48 131 120 forint,

ab) felhalmozási célú 31 795 025 forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen: 0 forint,

ebből:

ba) működési célú 0 forint,

bb) felhalmozási célú 0 forint.

(5) A (2) 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 beszédett 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 OSZÖ Hivatala 2019. évi költségvetési főösszegét 51 504 312 forintban állapítja meg.

(2) A Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 51 504 312 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 51 504 312 forint hiány.

13. § (1) A Hivatal 2019. 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 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 32 751 791 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6 540 559 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 9 951 362 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 2 260 600 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 51 504 312 forint.

(2) A Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 51 504 312 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: 49 243 712 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 2 260 600 forint.

15. § (1) A közgyűlés a Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. 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 2019. 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 egyenlegben belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 49 243 712 hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2 260 600 forint hiány.

(2) A Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 2 535 525 forint,
- b) külső finanszírozással 48 968 787 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 2 535 525 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 274 925 forint,
ab) felhalmozási célú finanszírozás 2 260 600 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 48 968 787 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 48 968 787 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

4. Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetése

17. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2019. évi költségvetési főösszegét 38 221 654 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 38 221 654 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 38 221 654 forint hiány.

18. § (1) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2019. 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 Kúhár 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 Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési bevételei előirányzatból:

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

19. § (1) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 5 481 929 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 138 493 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3 696 807 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 397 002 forint,
- g) K7. Felújítások: 27 507 423 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 38 221 654 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 38 221 654 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 10 317 229 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 27 904 425 forint.

20. § (1) A közgyűlés a Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 2 fő.

(2) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) - nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. 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 egyenlegben belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 10 317 229. forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 27 904 425 forint /hiány.

(2) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 27 680 907 forint,
- b) külső finanszírozással 10 540 747 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele
összesen: 27 680 907 forint,
ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 173 484. forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 27 507 423 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 10 540 747

- a) működési célú finanszírozás 10 143 745 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 397 002 forint.

5. Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetése

22. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési szerv 2019. évi költségvetési főösszegét 135 374 595 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 4 219 941 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 135 374 595 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 131 154 654 forint hiány.

23 § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2019. 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:	4 219 941 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:	4 219 941 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 4 219 941 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: 4 219 941 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

24. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	86 902 962 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	17 923 820 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	30 417 813 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	130 000 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	135 374 595 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 135 374 595 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: 135 244 595 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 130 000 forint.

25. § (1) A közgyűlés a Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 21. fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 19 fő.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda-nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. 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) 131 024 654 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 130 000 forint /hiány.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 13 850 424 forint,

b) külső finanszírozással 117 304 230 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 13 850 424 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 13 850 424 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 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 117 304 230. forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 117 174 230 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 130 000 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 2019. évi költségvetési főösszegét 99 866 584 forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: 3 056 547 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 99 866 584 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 96 810 037 forint hiány.

28. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2019. 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:	3 056 547 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:	3 056 547 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 3 056 547 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: 3 056 547 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

29. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	69 647 608 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13 936 125 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	16 182 851 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	100 000 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	99 866 584 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 99 866 584 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: 99 866 584 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

30. § (1) A közgyűlés az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - (nem kötelező tartalmi elemként) - az alábbiak szerint állapítja meg:

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

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda -nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) átlag létszám-előírányzata 0 fő.

31. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 26. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegén belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 96 810 0 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 1 674 267 forint,

b) külső finanszírozással 95 135 770 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 1 674 267 forint,

ebből

aa) működési célú finanszírozás 1 674 257 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 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 95 135 770 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 95 135 770 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

7. Az önkormányzat saját költségvetése

32. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi költségvetési főösszegét 115 122 451 forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: 110 583 401 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 115 122 451 forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 4 539 050 forint hiány.

33. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	108 690 466 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	1 892 935forint,
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:	110 583 401 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei:	110 583 401 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:	110 583 401 forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat:	0 forint.

34. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	18 356 628 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4 096 075 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	16 129 748 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	75 040 000 forint,
f) K6. Beruházások:	1 500 000 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	115 122 451 forint.

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

a) a kötelező feladatok kiadásai:	115 122 451 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:	113 622 451 forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat:	1 500 000 forint.

35. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg

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

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2019. 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 2019. 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 határfigyelembe vételével – bruttó 200 000 forint/év/fő.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektpremium rovatok költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-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 30/2019. (II. 14.) önkormányzati határozathoz

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
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	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	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	380 640 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	380 640 000

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
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	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
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 iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó		0
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési 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	Közhatalmi bevételek	B3	0

2. számú melléklet a 30/2019 (II. 14.) önkormányzati határozathoz

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok ezer forintban

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

3. számú melléklet a 30/2019 (II. 14.) önkormányzati határozathoz

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok ezer forintban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	előző évekről áthozott téves maradvány	29 645 972
3		
4		
5		
6	Összesen	29 645 972