

24/2020.(II.10.) 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 az 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 2020. 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 2020. évi költségvetése

2. § (1) A közgyűlés az Országos Szlovén Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi költségvetési főösszegét 447 293 059 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 397 693 198 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 447 293 059 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 49 599 861 forint *hiány*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 388 512 000 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 0 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 9 181 198 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: | 397 693 198 forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 397 693 198 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: 397 693 198 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 forint

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi 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 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 219 045 986 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 40 011 223 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 79 145 043 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 75 140 000 forint,
- f) K6. Beruházások: 3 124 835 forint,
- g) K7. Felújítások: 1 180 000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 417 647 087 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 417 647 087 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: 413 342 252 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 4 304 835 forint.

5. § A önkormányzat nevében végzett:

1) beruházási kiadások beruházásonként:

ebből:

- a) Országos Szlovén Önkormányzat:
 - aa) bútorzat beszerzés beruházás 254 000 forint,
- b) OSZÖ Hivatala:
 - ba) immateriális javak beszerzése beruházás 162 560 forint,
 - bb) informatikai eszközök beszerzése beruházás 295 275 forint,
 - bc) kisértékű tárgyi eszközök beszerzése beruházás 381 000 forint,
- c) Kühár Emlékház (Szlovén Tájház):
 - ca) kisértékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 381 000 forint,
- d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda:
 - da) kisértékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 1 016 000 forint
- e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda
 - ea) kisértékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 635 000 forint

2) felújítási kiadások felújításonként:

Ebből:

- a) Országos Szlovén Önkormányzat
 - ba) –felújítás 0 forint,
- b) Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala
 - ba) - felújítás 0 forint.
- c) Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház)
 - ca) – nagybőjti fatábla restaurálás felújítás 560 000 forint,
 - cb) –kemence felújítása 620 000 forint.
- d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda
 - da) - felújítás 0 forint.
- e) Apátistvánfalvi Kéttannyelvű 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 29 645 972 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 a 3. 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 – 2020. 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 2020. évre vonatkozó - átlagl létszám 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) 45 295 026 forint hiány,
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 4 304 835 forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés c pontja szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 49 599 861 forint,
b) külső finanszírozással 0 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 49 599 861 forint,
ebből:
aa) működési célú 45 295 026 forint,
ab) felhalmozási célú 4 304 835 forint,
b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása összesen: 0 forint,
ebből:
ba) működési célú 0 forint,
bb) felhalmozási célú 0 forint.

(4) 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. Az Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala

12. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Hivatal 2020. évi költségvetési főösszegét 54 290 197 forintban állapítja meg.

(2) A Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,

- b) a költségvetési kiadások összege: 54 290 197 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 54 290 197 forint hiány.

13. § (1) A Hivatal 2020. 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 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 37 002 650 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6 611 089 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 9 837 623 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 838 835 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 54 290 197 forint.

(2) A Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 54 290 197 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: 53 451 362 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 838 835 forint.

15 § (1) A közgyűlés a Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

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

(2) A Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó 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) 53 451 362 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 838 835 forint hiány.

(2) A Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 3 075 723 forint,

b) külső finanszírozással 51 214 474 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 3 075 723 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 2 236 888 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 838 835 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 51 214 474 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 51 214 474 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

4. Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetése

17. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 11 860 393 forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 11 860 393 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete
11 860 393 forint hiány.

18. § (1) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2020. 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) 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 5 586 895 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 044 693 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3 667 805 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 381 000 forint,
- g) K7. Felújítások: 1 180 000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 11 860 393 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 11 860 393 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: 10 299 393 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1 561 000 forint.

20. § (1) A közgyűlés a Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát -

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

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) -nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

21. § (1) A Kűhár 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) 10 299 393 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1 561 000 forint hiány.

(2) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) (1) bekezdés szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 937 621 forint,
- b) külső finanszírozással 10 922 772 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 937 621 forint,
ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 0 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 937 621 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 10 922 772 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 10 680 393 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 242 379 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 2020. évi költségvetési főösszegét 132 431 704 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 4 874 463 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 132 431 704 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 127 557 241 forint hiány.

23. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2020. 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: 4 874 463 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: 4 874 463 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 4 874 463 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: 4 874 463 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

24. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 84 134 678 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15 167 651 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 32 113 375 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 1 016 000 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 132 431 704 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 132 431 704 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: 131 415 704 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1 016 000 forint.

25. § (1) A közgyűlés a Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - 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 2020. 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) 126 541 241 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1 016 000 forint hiány.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 7 515 241 forint,
- b) külső finanszírozással 120 042 000. forint.

- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:
- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 7 515 241 forint,
ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 6 499 241 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 1 016 000 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 120 042 000 forint, melyből:
- a) működési célú finanszírozás 120 042 000 forint,
 - b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

6. Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetése

27. § (1) A közgyűlés az önkormányzat által irányított Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2020. évi költségvetési főösszegét 107 724 665 forintban állapítja meg.

- (2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetésének fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 3 094 735 forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 107 724 665 forint
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 104 629 930 forint hiány.

28. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2020. 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: 3 094 735 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: 3 094 735 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 3 094 735 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: 3 094 735 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

29. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	74 171 108 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13 226 686 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	19 591 871 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	100 000 forint,
f) K6. Beruházások:	635 000 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	107 724 665 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 107 724 665 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: 107 089 665 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 635 000 forint.

30. § (1) A közgyűlés az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - az alábbiak szerint állapítja meg:

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

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda -nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó 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) 103 994 930 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 635 000 forint hiány.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 5 959 930 forint,
- b) külső finanszírozással 98 670 000 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele összesen: 5 959 930 forint,
- ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 5 324 930 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 635 000 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 98 670 000 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás	98 670 000 forint,
b) felhalmozási célú finanszírozás	0 forint.

7. Az önkormányzat saját költségvetése

32. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi költségvetési főösszegét 140 986 100 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 108 874 754 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 140 986 100 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 32 111 346 forint hiány.

33. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	107 662 754 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	1 212 000 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:	140 986 100 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 140 986 100 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 140 986 100 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

34. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	18 150 655 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3 961 104 forint,

c) K3. Dologi kiadások:	13 934 369 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	75 040 000 forint,
f) K6. Beruházások:	254 000 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	111 340 128 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 111 340 128 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: 111 086 128 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 254 000 forint.

35. § (1) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 2020. 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 2020. 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.) 8. § (2) 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 ruhazza át.

43. §. (1)) A közgyűlés 2020. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2020. 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 figyelembevételével – bruttó 200 000 forint/év/fő.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium 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 24/2020. (II.10.) önkormányzati határozathoz

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	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	388 512 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	388 512 000

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 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	Közhatalmi bevételek	B3	0

2. számú melléklet a 24/2020. (II. 10.) 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			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			

3. számú melléklet a 24/2020. (II. 10.) önkormányzati határozathoz

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok ezer forintban

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

4. számú melléklet a 24/2020. (II. 10.) önkormányzati határozathoz

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidó/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	-----		0
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Összesen		0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		0
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		0

Határidő: azonnal

Felelős: elnök