

25/2021. (II.11.) OSZÖ ELNÖKI HATÁROZAT

Az Országos Szlovén Önkormányzat Közgyűlésének elnöke 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, továbbiakban a következőkre tekintettel:

az Országos Szlovén Önkormányzat Közgyűlésének elnöke tekintettel a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdésére, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021.(I.29.) számú kormányrendeletre az Országos Szlovén Önkormányzat Közgyűlésének feladat- és hatáskörében eljárva az OSZÖ Közgyűlés képviselőinek véleményét megismerve az önkormányzat a 2021. 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 2021. évi költségvetése

2. § (1) Az elnök az Országos Szlovén Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi költségvetési főösszegét 467 175 287 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 412 988 043 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 467 175 287 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 54 187 244 forint *hiány*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	400 800 000 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	12 188 043 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:	412 988 043 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 412 988 043 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: 412 988 043 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 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	240 602 186 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	37 338 270 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	87 324 430 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	75 140 000 forint,
f) K6. Beruházások:	2 565 400 forint,
g) K7. Felújítások:	22 904 851 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	465 875 137 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 465 875 137 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: 440 404 886 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 25 470 251 forint.

5. § A önkormányzat nevében végzett:

1) beruházási kiadások beruházásonként:

ebből:

a) Országos Szlovén Önkormányzat:

aa) beszerzés beruházás 0 forint,

b) OSZÖ Hivatala:

ba) kísértékű tárgyi eszközök beszerzése beruházás 381 000 forint,

c) Kühár Emlékház (Szlovén Tájház):

ca) kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 381 000 forint,

d) Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda:

da) kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 1 041 400 forint

db) tároló szekrény beszerzés: 381 000 forint,

e) Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda

ea) kis értékű tárgyi eszköz beszerzés beruházás 381 000 forint

2) felújítási kiadások felújításonként:

Ebből:

a) Országos Szlovén Önkormányzat

ba) –NEMZ-N-2020-0044 pályázat: AKÁIÓ tornaterem felújítás 20 904 851 forint,

bb)- NEMZ-N-2020-0049 pályázat: II. világháborús emlékmű felújítása 2 000 000 forint

b) Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala

ba) - felújítás 0 forint.

c) Kühár Emlékház (Szlovén Tájház)

ca) – felújítás 0 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 előirányzatán belül a Tartalékok összege 1 300 150 forint, melyből:

a) az általános tartalék 0 forint,

b) a céltartalék 1 300 150 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) Az elnök az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 46 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 43 fő.

(2) Az önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. 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) 27 416 843 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 25 470 251 forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés c) pontja szerinti 2021 évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 54 187 244 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: 54 187 244 forint,
ebből:
 - aa) működési célú 29 478 993 forint,
 - ab) felhalmozási célú 24 708 251 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 beszedett bevételek és teljesített kiadások a nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei vonatkozásában beépítésre kerültek a költségvetésbe.

3. Az Országos Szlovén Önkormányzat Hivatala

12. § (1) Az elnök az önkormányzat által irányított Hivatal 2021. évi költségvetési főösszegét 53 940 286 forintban állapítja meg.

(2) A Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 53 940 286 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 53 940 286 forint hiány.

13. § (1) A Hivatal 2021 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 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	38 359 921 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5 870 786 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	9 328 579 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: 0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen: 53 940 286 forint.

- (2) A Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai 53 940 286 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: 53 559 286 forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 381 000 forint.

15. § (1) Az elnök a Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

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

(2) A Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2021. 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) 53 559 286 forint hiány,
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 381 000 forint hiány.

(2) A Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 0 forint,
b) külső finanszírozással 53 940 286 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 0 forint,

ebből:

- aa) működési célú finanszírozás 0 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 szervei támogatás 53 940 286 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 53 559 286 forint,
b) felhalmozási célú finanszírozás 381 000 forint.

4. Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetése

17. § (1) Az elnök az önkormányzat által irányított Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) költségvetési szerv 2021. évi költségvetési főösszegét 10 478 387 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 10 478 387 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 10 478 387 forint hiány.

18. § (1) A Kúhár Emlékház (Szlovén Tájház) 2021. 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) 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 6 033 419 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 949 647 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3 114 321 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: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 10 478 387 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 10 478 387 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: 10 097 387 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 381 000 forint.

20. § (1) Az elnök a Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - az alábbiak szerint állapítja meg:

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

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) -nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. 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) 10 097 387 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 381 000 forint hiány.

(2) A Kűhár Emlékház (Szlovén Tájház) (1) bekezdés szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 0 forint,
- b) külső finanszírozással 10 478 387 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 0 forint,
ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 0 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 10 478 387 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 10 097 387 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 381 000 forint.

5. A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetése

22. § (1) Az elnök az önkormányzat által irányított Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. évi költségvetési főösszegét 152 502 179 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 7 105 559 forint,

- b) a költségvetési kiadások összege: 152 502 179 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 145 396 620 forint hiány.

23.§ (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. 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: 7 105 559 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: 7 105 559 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 7 105 559 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: 7 105 559 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

24. § (1) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 97 582 934 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15 229 992 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 38 266 853 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 1 422 400 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 152 502 179 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 152 502 179 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: 151 079 779 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1 422 400 forint.

25. § (1) A közgyűlés a Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. 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 2021. évre vonatkozólag 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) 143 974 220 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1 422 400 forint hiány.

(2) A Kossics József Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 16 326 892 forint,
- b) külső finanszírozással 129 069 728 forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 16 326 892 forint,
ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 14 904 492 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 1 422 400 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 129 069 728 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 129 069 728 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

6. Az Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda költségvetése

27. § (1) Az elnök az önkormányzat által irányított Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. évi költségvetési főösszegét 113 241 471 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 3 870 484 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 113 241 471 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 109 370 987 forint hiány.

28. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. 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:	3 870 484 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:	3 870 484 forint

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 3 870 484 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: 3 870 484 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

29. § (1) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	79 164 044 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	12 195 611 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	21 400 816 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	100 000 forint,
f) K6. Beruházások:	381 000 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	113 241 471 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 113 241 471 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: 112 860 471 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 381 000 forint.

30. § (1) Az elnök az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát - 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 Óvoda -nál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. 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) 108 989 987 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 381 000 forint hiány.

(2) Az Apátistvánfalvi Kéttannyelvű Általános Iskola és Óvoda (1) bekezdés szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 12 440 715 forint,

b) külső finanszírozással 96 930 272 forint.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele
összesen: 12 440 715 forint,

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 12 059 715 forint,

ab) felhalmozási célú finanszírozás 381 000 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 96 930 272 forint, melyből:

a) működési célú finanszírozás 96 930 272 forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

7. Az önkormányzat saját költségvetése

32. § (1) Az elnök az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi költségvetési fösszességét 137 012 964 forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: 111 593 327 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 137 012 964 forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 25 419 637 forint hiány.

33. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 110 381 327 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:	111 593 327 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 111 593 327 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: 111 593 327 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

34. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	19 461 868 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3 092 234 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	15 213 861 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	75 040 000 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	22 904 851 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	135 712 814 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai 135 712 814 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: 112 807 963 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 22 904 851 forint.

35. § (1) Az elnök az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 2021. 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 2021. 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) Rendkívüli jogrend esetét kivéve, az önkormányzat közgyűlését illeti meg a költségvetési kiadások és bevételek kiemelt kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás és módosítás joga.

(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.

(4) Rendkívüli jogrend esetén az elnököt illeti meg a Közgyűlés fentiekkel kapcsolatos jogköre.

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 szerint – külön szabályzatban foglaltak alapján- 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) Az elnök 2021. évre az önkormányzat hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalap a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvényben meghatározott illetményalap szerint rögzített
- b) Az önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak cafetéria juttatásának kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt – a költségvetési törvényben meghatározott határ fgyelembé vételével – bruttó 400 000 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) A 43.§. (1)- (2) bekezdésben részletezettekről az OSZÖ költségvetési szervei foglalkoztatottainak béren kívüli juttatás és teljesítményértékelő rendszeréről szóló szabályozás rendelkezik.

44. §. (1) Az elnök felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit, hogy a költségvetési év lezárását követően a következő évi költségvetés elfogadásáig az átmeneti gazdálkodás során a bevételeket beszédjék és a szükséges kiadásokat teljesítsék.

(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 25/2021. (II.11.) elnöki 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	<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	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	400 800 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	400 800 000

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok 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 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 25/2021. (II. 11.) elnöki határozathoz

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok 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 25/2021. (II. 11.) elnöki határozathoz

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok forintban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	2020. december – vélhetően téves- utalás (Szlovénia – Oktatási Hivatal)	1 299 516
3	2020.évi bérkompenzáció maradvány	634
4		
5		
6	Összesen	1 300 150

4. számú melléklet a 25/2021. (II. 11.) elnöki 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 Ft-ban

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

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok 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