

**Kaposvár Megyei Jogú Város Roma  
Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi  
kölségvetéséről**

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2024. évi működési bevételei a normatív állami hozzájárulásból és Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: önkormányzat) támogatásából tevődnek össze.

A későbbi feladatalapú támogatás beépítését a költségvetési határozat módosítása során végezzük el. A támogatások összege a közzétételt követően használható fel.

Az állami támogatás összegével bázisszinten 1.040e Ft melynek teljes összege tiszteletdíjra és azok járulékaira kerül felhasználásra, az önkormányzat hozzájárulása 2.263e Ft-tal kerül tervezésre.

Az állami támogatás összege a támogatási szerződés megkötését követően kerül pontosításra, mely a költségvetési határozat módosításával kerül a költségvetésbe beépítésre.

A költségvetés összeállításakor a 2023. évről áthúzódó bevételek és kiadások még nem ismertek. A zárszámadást követően költségvetési határozat módosításával kerül sor a pénzmaradvány, illetve az áthúzódó bevételek és kiadások, köztük a Közfoglalkoztatási program költségvetésbe történő beemelésére. Az ehhez kapcsolódó kiadások fedezetére a 2023. évi pénzmaradvány biztosít fedezetet.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi működési kiadása 3.303e Ft, amelynek megoszlása személyi juttatások 1.414e Ft (nemzetiségi képviselők tiszteletdíja, egyéb külső személyi juttatások), munkaadót terhelő járulékok 223e Ft (a szociális hozzájárulási adó 13%-kal, a reprezentációs termékek után fizetendő adó 33,04%-kal került tervezésre), dologi és egyéb folyó kiadások 1.666e Ft. (1. számú melléklet).

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási tervét a 2. számú melléklet tartalmazza.

A 3. számú melléklet a működési és felhalmozási költségvetés egyensúlyát mutatja be.

Az államháztartásról szóló 2011. évi törvény 24. § (4) bekezdés d.) pontja szerint a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 4. számú melléklet tartalmazza.

Az államháztartási törvény átmeneti gazdálkodásáról szóló szabályai alapján, amennyiben az átmeneti gazdálkodás szabályairól a képviselő testület nem alkot határozatot, akkor a költségvetési határozat elfogadásáig az elnök jogosult a helyi nemzetiségi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Tájékoztatom a képviselő testületet, hogy a költségvetési határozat elfogadásáig a bevételek beszédésére, illetve a kifizetésekre a törvényi előírásoknak megfelelően került sor. A határozat elfogadásáig egyéb bevétel nem volt, a kiadások arányosan kerültek teljesítésre, az előző évben jóváhagyott előirányzatok felhasználása időarányosan történt.

**Kaposvár, 2024. január 16.**

**Kátai Attila**  
**elnök**

## **HATÁROZATI JAVASLAT:**

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és úgy határozott, hogy:

1. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tárgyévi a kötelező feladatainak elvégzéséhez kapcsolódó bevételeit és kiadásait 3.303e Ft-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti bontásban.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évi előirányzat felhasználási tervét a 2. számú melléklet szerinti bontásban elfogadja.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

3. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet, közvetett támogatást nem tervez, ilyen ügyletből nincs kötelezettsége, többéves kötelezettségvállalást nem tett.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

4. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat általános tartaléka 0 Ft, céltartaléka 0 Ft.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

5. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási költségvetés egyensúlyát a 3. számú melléklet szerinti bontásban elfogadja.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

6. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi törvény 24. § (4) bekezdés d.) pontja szerint a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 4. számú melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

7. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete az elnök tájékoztatását az átmeneti gazdálkodásról tudomásul veszi.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

8. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetés végrehajtására, ellenőrzésére, elszámolására, jogaira, kötelezettségeire Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának rendeletei és szabályzatai vonatkoznak.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

9. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete a nemzetiségi önkormányzat elnökét a Möt. 68.§. (4) bekezdése alapján felhatalmazza, hogy 50.000 Ft értékhatárig dönthet a forrásfelhasználásról, mely döntéséről a képviselőtestületet tájékoztatja.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.

10. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat az 1.040e Ft állami működési támogatás teljes összegét tiszteletdíjra és azok járulékaira használja fel.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2024. február 29.