

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

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi  
költségvetéséről**

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2025. évi működési bevételei a normatív állami hozzájárulásból és Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: önkormányzat) támogatásából tevődnek össze.

A források összegének és felhasználásának elszámolását figyelembe véve a 2025. évi költségvetési előirányzatok „Ft” összegben kerülnek tervezésre.

Az állami támogatás összegével bázisszinten 1.040.000 Ft-tal, az önkormányzat hozzájárulása 2.263.000 Ft-tal a 2025. február 28-ig tartó hosszú távú közfoglalkoztatási program bér támogatása 1.278.639 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 2024. évről áthúzódó bevételek és kiadások még nem ismertek. A zárszámadást követően költségvetési határozat módosításával kerül sor a pénzmaradvány, illetve az áthúzódó bevételek és kiadások, beemelésére. Az ehhez kapcsolódó kiadások fedezetére a 2024. évi pénzmaradvány biztosít fedezetet.

A nemzetiségi önkormányzat 2025. évi működési kiadására 4.581.639 Ft-ot, amelyből személyi juttatásokra 2.262.470 Ft-ot (nemzetiségi képviselők 2024. december havi tiszteletdíja, közfoglalkoztatottak három havi bére, farsangi, húsvéti rendezvény és klubfoglalkozások valamint egyéb külső személyi juttatások), munkaadót terhelő járulékokra 215.632 Ft-ot (a tiszteletdíj szociális hozzájárulási adó 13%-kal, közfoglalkoztatási szociális adó 6,5%-kal, a cégtelefon és reprezentációs termékek után fizetendő adó 33,04%-kal került tervezésre), dologi és egyéb folyó kiadások 2.103.537 Ft-ot javaslok felhasználni. (1. számú melléklet).

A 2025. évi Farsangi rendezvény a Kaposvár Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzataival együtt kerül megrendezésre. A rendezvényen minden nemzetiségi önkormányzat lehetőséget kap a saját nemzetiségének télüző, farsangi szokásainak a bemutatására.

A Roma hagyomány, hogy a romaság jelképeként böngötemetéssel üzik el a telet, ezzel kezdődik a báli időszak. hagyományörzés céljából ezt a szokást színjátékkal, műsorokkal elevenítjük fel, illetve mutatjuk be.

A farsangi rendezvényre az állami támogatás terhére 300.000,-Ft-ot javaslok az egyéb külső személyi juttatások és működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatokra elkülöníteni az alábbi költségekre:

- farsangi fánk alapanyagra: 50.000 Ft-ot,
- egyéb catering költségre, innivalóra 160.000 Ft-ot,
- jutalmakra (csokoládé, édesség, stb.) 30.000 Ft-ot
- kulturális fellépő költségére 60e Ft-ot

A rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, mely facebookon és célközönség lakókörzetébe kihelyezett plakátokkal kerül meghirdetésre.

A nemzetiségi önkormányzat 2025. áprilisban tervezi megrendezni az immár hagyományos Húsvéti játszóházat. A program keretében a roma kultúra húsvéti szokásait szeretnénk megeleveníteni és bemutatni a résztvevőknek. A kézműves foglalkozáson a roma hagyományos díszítési módokat ismerhetik meg az érdeklődők. A régi idők felelevenítésére kisfilmek kerülnek vetítésre, ahol húsvéti szokások, tojás díszítési motívumok kerülnek bemutatásra.

A húsvéti rendezvényre az állami támogatás terhére 200.000 Ft-ot javaslok elkülöníteni az alábbiak szerint:

- kézműves alapanyag költségére 71.000 Ft-ot üzemeltetési anyag, 19.000 Ft-ot működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatra,
- csoki nyuszi és „szeretet vendégség” költségére 87.000 Ft-ot egyéb külső személyi juttatások, 23 000 Ft-ot működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatra.

A rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, mely facebookon és célközönség lakókörzetébe kihelyezett plakátokkal kerül meghirdetésre.

2025. május hónaptól havonta fiatalok részére Ifjúsági, idősek részére Szépkorúak klubja rendezvénysorozatot szervez a nemzetiségi önkormányzat.

Az Ifjúsági klub célja a környezetünkben élő fiatalok identitásának erősítése, környezetünk iránti felelősség érzet növelése, a roma kultúra hagyományainak megőrzése, erősítése valamint a közösségépítés.

A Szépkorúak klubjának célja a felnőtt, idős, nyugdíjas emberek összefogása, közös programok valamint a korosztályhoz méltó és hasznos rekreáció megvalósítása. A klubfoglalkozások a roma népszokások és hagyományok felelevenítése köré szerveződnek.

A klubfoglalkozások költségére az állami támogatás terhére 400.000 Ft-ot javaslok elkülöníteni az alábbiak szerint:

A rendezvények étkezési, utazási és belépőjegy költségére 389.600 Ft-ot egyéb külső személyi juttatások és működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatokra, 10.400 Ft-ot a Szépkorúak klubja rendezvény utazási költségének 33,04%-os reprezentációs adójára a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatra.

A rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, mely facebookon és célközönség lakókörzetébe kihelyezett plakátokkal kerül meghirdetésre.

Az állami támogatás összegéből további 140.000 Ft-ot a működéshez szükséges irodai üzemeltetési anyag költségre javaslok felhasználni.

A nemzetiségi önkormányzat 2025. 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.

A 368/2011. (XII.31.) államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet 53.§. (1) a) pontja alapján, valamint az infláció miatti költségek emelkedésére hivatkozva javaslok az elnöki hatáskörbe utalt előirányzatok közötti forrásfelhasználás értékhatárának 50.000 Ft-ról 200.000 Ft-ra történő módosítását.

**Kaposvár, 2025. január 30.**

**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 4.581.639 Ft-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti bontásban.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

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: 2025. február 28.

8. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat **képviselő testülete** Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetés végrehajtására, ellenőrzésére, elszámolására, jogaira, kötelezettségeire vonatkozó rendeleteit **és az 5. számú mellékletben a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó szabályzatait megismerte, az azokban foglaltakat magára nézve kötelezőnek elismeri.**

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2025. február 28.

9. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete az Njtv. 77. §. (1.) bekezdése alapján felhatalmazza a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy **200.000 Ft** értékhatárig döntsön a **kiemelt előirányzaton belüli és kiemelt előirányzatok közötti** forrásfelhasználásról. Az elnök az átruházott hatáskörben hozott döntéséről a döntést követő munkaterv szerinti ülésen tájékoztatja a képviselő testületet. Az elnök 2026. évben a 2026. évi költségvetés elfogadásáig a 2025. évi költségvetési határozatban meghatározott célok és a szabad maradványa terhére kötelezettséget vállalhat.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2025. február 28.

10. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete az Áht. 85.§ pénzeszközök készpénzkímélő felhasználására vonatkozó előírása alapján a nemzetiségi önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésének eseteit az alábbiak szerint határozza meg.

A kiadások teljesítésekor előnyben kell részesíteni a banki átutalással, bankkártyával történő fizetési módot. Amennyiben a kiadás teljesítése banki átutalással vagy bankkártyával nem lehetséges, úgy a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbiak szerint kerülhet sor.

A pénzkezelési szabályzatnak megfelelően készpénzelőleg felvételére nincs lehetőség. A nemzetiségi önkormányzat készpénzes kiadásai számla ellenében utólag kerülnek elszámolásra az alábbi esetekben:

- reprezentációs kiadások,
- üzemeltetési és szakmai anyagok, kis értékű tárgyi eszközök beszerzése,
- szolgáltatási kiadások (pl. postaköltség, egyéb szolgáltatás),
- egyéb dologi kiadások (pl. útdíj, koszorú) esetén teljesíthetők.

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2025. február 28.

11. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat az állami működési támogatás tervezett 1.040.000 Ft összegét az alábbiak szerint használja fel:

Állami támogatás	Farsangi rendezvény	Húsvéti rendezvény	Fiatalok és Idősek klubfoglalkozása	Irodai üzemeltetési anyag	Összesen
Egyéb külső személyi juttat.	249 000	87 000	307 000	-	643 000
Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	-	-	10 400	-	10 400
Üzemeltetési anyagok beszerzése		71 000		110 000	181 000
Működési célú előzetesen felszámított áfa	51 000	42 000	82 600	30 000	205 600
Összesen	300 000	200 000	400 000	140 000	1 040 000

Felelős: Kátai Attila elnök  
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: 2025. február 28.