

ELŐTERJESZTÉS

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának a 13/2025. (II.12.) számú költségvetési határozatának 5. számú módosításáról

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2025. évi költségvetése mind a bevételek, mind a kiadások esetében 17.172.669 Ft-ban került elfogadásra.

A 2025. évi közfoglalkoztatási program megvalósítása során az előre tervezett 3 fő álláshely több hónapban nem került teljes létszámban betöltésre, ennek következtében a programhoz tervezett bevételek és kiadások csökkentek.

A bevételi előirányzatot 716.919 Ft-tal, míg a kiadási előirányzatot 709.486 Ft-tal javaslom csökkenteni az alábbi bontásban:

- Munkaügyi Központ támogatása: - 716.919 Ft
- személyi jellegű kiadások: - 661.891 Ft
- járulékok: - 41.595 Ft
- dologi kiadások: - 6.000 Ft

A bevételek és kiadások csökkentése közötti 7.433 Ft összegű különbözet finanszírozását az önkormányzat működési támogatása terhére javaslom biztosítani az alábbiak miatt:

- a közfoglalkoztatási program keretében egy, már kifizetett 6.000 Ft összegű orvosi vizsgálatköltségének megtérítése a Munkaügyi Központ részéről csak 2026. évben történik meg;
- továbbá 1.433 Ft összegű járulékkülönbözet nem került finanszírozásra, mivel a közcélú foglalkoztatás keretében igénybe vehető, jogszabályban meghatározott 50%-os szociális hozzájárulási adókedvezmény a közcélú foglalkoztatott betegszabadságának időtartamára nem alkalmazható. A Munkaügyi Központ kizárólag a szociális hozzájárulási adó (13%) 50%-át finanszírozza, így a betegszabadság idejére eső további 50% szociális hozzájárulási adó megfizetése az önkormányzatot terheli.

A nemzetiségi önkormányzat pályázott az irodai lambéria cseréjére és a mellékhelyiségek korszerűsítésére, melynek keretében 700.000 Ft-ot nyert el. Ezen összeggel a bevételek előirányzatát, valamint a karbantartási és áfa előirányzatot javaslom megemelni.

A nemzetiségi önkormányzat egyéb működési bevétele 13.423 Ft-tal nőtt, mely a bankszámla kamat bevételből és a NAV felé fizetendő adóterhek ezer forintba történő kerekítési különbözetéből adódik. Ugyanezen összeggel a kiadási előirányzatban az egyéb szolgáltatási kiadásokat javaslom megemelni.

Ezzel a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata 17.169.173 Ft-ra módosul az 1. számú melléklet szerinti bontásban.

Kaposvár, 2026. január 27.

Kátai Attila
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat a 88/2025.(XI.12.), 75/2025.(IX.17.), a 60/2025 (V.28.) számú, valamint a 48/2025. (IV.16.) számú határozatával módosított 13/2025. (II.12.) számú költségvetési határozatának módosításáról szóló előterjesztést és úgy határozott 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatát 17.169.173 Ft-ra módosítja az 1. számú melléklet szerinti bontásban.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. február 28.

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott a közfoglalkoztatási program bevételi előirányzatát 716.919 Ft-tal ezzel egyidejűleg a személyi jellegű kiadásokat 661.891 Ft-tal, a járulékokat 41.595 Ft-tal, a dologi kiadásokat 6.000 Ft-tal csökkenti, továbbá a bevételek és kiadások közötti 7.433 Ft összegű különbözetét az önkormányzati működési támogatása terhére biztosítja (járulékra 1.433 Ft, dologi kiadásra 6.000 Ft).

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. február 28.

3. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a ROMA-KAPACITÁS-25-0330 pályázat keretében a Belügyminisztérium által nyújtott 700.000 Ft támogatási összeggel a bevételi előirányzatát, valamint a karbantartási kiadások és az azokhoz kapcsolódó áfa előirányzatát megemeli.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. február 28.