

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

ELŐTERJESZTÉS

**Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2026. évi
kölségvetéséről**

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2026. évi működési bevételei a normatív állami hozzájárulásból és Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: önkormányzat) támogatásából tevődnek össze.

Az állami támogatás összege 2026. január 20-án közzétételre került, a támogatás összege az előző évek támogatásához képest 312.000 Ft-tal nőtt, így 1.352.000 Ft-tal tervezünk, melyet tiszteletdíjra, azok járulékaira javaslok felhasználni.

A költségvetés összeállításakor a 2025. 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 2025. évi pénzmaradvány biztosít fedezetet.

A nemzetiségi önkormányzat 2026. évi működési kiadására 3.615.000 Ft-ot, amelyből személyi juttatásokra 2.106.640 Ft-ot (nemzetiségi képviselők tiszteletdíja), munkaadót terhelő járulékokra 248.000 Ft-ot, dologi és egyéb folyó kiadások 1.260.360 Ft-ot javaslok felhasználni. (1. számú melléklet).

A nemzetiségi önkormányzat 2026. 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 beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Tájékoztatom a képviselő testületet, hogy a költségvetési határozat elfogadásáig a bevételek beszedésére, 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 javaslom az elnöki hatáskörbe utalt előirányzatok közötti forrásfelhasználás értékhatárát 200.000 Ft-ban megállapítani.

Kaposvár, 2026. január 28.

Kátai Attila
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2026. 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 3.615.000 Ft-ban állapítja meg 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 Önkormányzat a 2026. évi előirányzat felhasználási tervét a 2. számú melléklet szerinti bontásban elfogadja.

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

9. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete az Njtv. 77. §. (1.) bekezdése alapján felhatalmazza a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy döntésként 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 2027. évben a 2027. évi költségvetés elfogadásáig a 2026. évi költségvetési határozatban meghatározott célok és a szabad maradványa terhére kötelezettséget vállalhat.

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

10. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata az állami működési támogatás teljes összegét tiszteletdíjra és azok járulékaira használja fel. Az állami támogatás pénzügyi felhasználási határideje 2026. december 31.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.