Kaposvár Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke

ELŐTERJESZTÉS

Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről és a 4/2026.(II.17.) költségvetési határozatának 4. számú módosításáról

Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban nemzetiségi önkormányzat) 2026. évi költségvetése mind a bevételek, mind a kiadások esetében 3.491.616 Ft-ban került elfogadásra.

2026. év I-III. negyedévben a bevételi előirányzat 96 %-ban teljesült, a kiadási előirányzat 64,2 %-ban került felhasználásra. Az előirányzatok háromnegyedévi teljesítését az 1. számú melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat a 2026. szeptember 15-ei ülésen a 40/2026.(IX.15.) számú határozatában döntött arról, hogy a 2026. szeptember 27-i Zágrábi Nemzetiségek Napja rendezvény utazási költségeit a 2026. évi önkormányzati támogatás kiküldetési előirányzatából biztosítja.

Az elnöki hatáskörben kapott felhatalmazás alapján az alábbiakról döntöttem:

- a „Két kultúra egy asztalnál” rendezvényre további 60.181 Ft felhasználását engedélyeztem a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére;
- 16.041 Ft átcsoportosítását engedélyeztem a „Két kultúra egy asztalnál” rendezvény kiadásaihoz kapcsolódóan az áfa előirányzatról az egyéb külső személyi juttatások előirányzatra a 2025. évi feladatalapú támogatás terhére;
- 9.169 Ft értékben engedélyeztem a „Két kultúra egy asztalnál” rendezvény kapcsán vásárolt ajándék utáni adó kifizetését, a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére.

A 2026. évi önkormányzati támogatásból 60.000 Ft összeg felhasználását javaslom a Pécsi Horvát Önkormányzat által hagyományosan megrendezésre kerülő karácsonyi koncert belépőjegyeinek megvásárlására. Az eseményre történő odautazás költségeinek fedezetét a kiküldetések előirányzatának terhére javaslom biztosítani.

A 2026. évi önkormányzati támogatásból 60.000 Ft-ot javaslok elkülöníteni irodaszer vásárlásra.

A nemzetiségi önkormányzat év végi záróvacsorájára 40.000 Ft-ot, az ehhez kapcsolódó adóra 13.216 Ft-ot javaslok biztosítani a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére.

A Budapesti Bazilikában megrendezésre kerülő karácsonyi rendezvény utazási költségeit a 2026. évi önkormányzati támogatás kiküldetések előirányzat terhére javaslok elkülöníteni.

A 2027. szeptember 4-én megrendezésre kerülő „Két kultúra egy asztalnál” rendezvény kiadásaira a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 379.511 Ft összeg felhasználását javaslom.

A Magyar Államkincstár a 2024. évre vonatkozóan szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést végzett a nemzetiségi önkormányzatnál. Az ellenőrzést követően a nemzetiségi önkormányzat által készített intézkedési terv elfogadásra került. Az intézkedési tervben megjelölt határidőre a nemzetiségi önkormányzat az intézkedésről szóló beszámolót 2026. március 24-én benyújtotta, mely elfogadásra került.

A Magyar Államkincstár a 2026. április 27-én utóellenőrzés során vizsgálta meg, hogy a nemzetiségi önkormányzat az intézkedési tervben vállalt kötelezettségeinek eleget tett-e. A vizsgált időszak 2025. január 1. és 2026. június 30. volt. Az ellenőrzési jelentés (3.sz. melléklet) megállapította, hogy a nemzetiségi önkormányzat a feladatait az intézkedési tervben foglalt határidőre elvégezte, további intézkedés nem szükséges.

A nemzetiségi önkormányzat egyéb működési bevétele 22.915 Ft-tal nőtt, mely a bankszámla kamat bevételből és a NAV felé fizetendő adóterhek ezer forintra történő kerekítési különbözetéből, valamint egy selejtezett tablet értékesítéséből adódik. Ugyanezen összeggel a kiadási előirányzaton belül az egyéb dologi kiadásokat javaslom megemelni.

Ezzel a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata 3.514.531 Ft-ra módosul a 2. számú melléklet szerinti bontásban.

Kaposvár, 2026. október 8.

Kárász László
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2026. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámolóját az 1. sz. melléklet szerint.

   Felelős: Kárász László elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat a 4/2026. (II.17.), a 26/2026.(IV.14.), a 32/2026. (VI.2.) és a 38/2026. (IX.15.) számú költségvetési határozatának módosításáról szóló előterjesztést és úgy határozott, hogy a 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatát 3.514.531 Ft-ra módosítja a 2. számú melléklet szerinti bontásban.

   Felelős: Kárász László elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

3. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy az elnöki hatáskörbe utalt döntésről szóló beszámolót jóváhagyólag tudomásul veszi.

   Felelős: Kárász László elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

4. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a 2026. évi önkormányzati támogatás 60.000 Ft-ot az alábbiak szerint használja fel:

Tervezési alapegység	Kiadás jogcíme	Kiemelt előirányzat	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
300 002/2026. évi önkormányzati támogatás	Pécsi Karácsonyi Koncert	051231 Egyéb külső személyi juttatások		+47.244 Ft
		053511 Működési célú áfa		+12.756 Ft

		053551 Egyéb dologi kiadások		- 60.000 Ft

Felelős: Kárász László elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.

5. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy irodaszer beszerzésre a 2026. évi önkormányzati támogatás 60.000 Ft-ot használ fel az alábbiak szerint:

Tervezési alapegység	Kiadás jogcíme	Kiemelt előirányzat	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
300 002/2026. évi önkormányzati támogatás	Irodaszer	053121 Üzemeltetési anyag		+47.244 Ft
		053511 Működési célú áfa		+12.756 Ft
		053551 Egyéb dologi kiadások		- 60.000 Ft

Felelős: Kárász László elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.

6. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy az év végi záróvacsora rendezvény kiadásaira 40.000 Ft-ot, az adóra 13.216 Ft-ot használ fel a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére az alábbiak szerint:

Tervezési alapegység	Kiadás jogcíme	Kiemelt előirányzat	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
300 002/2026. évi önkormányzati támogatás	Év végi záróvacsora	0521 Munkaadókat terhelő járulék		+13.216 Ft
		051231 Egyéb külső személyi juttatások		+38.095 Ft
		053511 Működési célú áfa		+1.905 Ft
		053551 Egyéb dologi kiadások		- 53.216 Ft

Felelős: Kárász László elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.

7. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a Budapesten megrendezésre kerülő karácsonyi rendezvény utazási költségeit a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére finanszírozza.

Felelős: Kárász László elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.

8. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy 2027. szeptember 4-én megrendezésre kerülő „Két kultúra egy asztalnál” rendezvény kiadásaira 379.511 Ft-ot használ fel a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére.

Felelős: Kárász László elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. december 31.

9. Kaposvár Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete a Magyar Államkincstár által lefolytatott utóellenőrzés döntéséről szóló beszámolót jóváhagyólag tudomásul veszi.

Felelős:	Kárász László elnök
Közreműködik:	Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő:	2026. december 31.