Kaposvár Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke

ELŐTERJESZTÉS

Kaposvár Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának 2026. évi költségvetés I-III. negyedéves teljesítéséről, valamint a 4/2026. (II.17.) költségvetési határozatának 4. számú módosításáról

Kaposvár Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának (továbbiakban nemzetiségi önkormányzat) 2026. évi költségvetése mind a bevételek, mind a kiadások esetében 2.477.138 Ft-ban került elfogadásra.

2026. év I-III. negyedévében a bevételi előirányzat 95,3%-ban teljesült, a kiadási előirányzat 40,8%-ban került felhasználásra. Az előirányzatok háromnegyedévi teljesítését az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az elnöki hatáskörben kapott felhatalmazás alapján engedélyeztem 6.641 Ft átcsoportosítását az üzemeltetési anyagok előirányzatra, az áfa előirányzatról.

A nemzetiségi önkormányzat a 2026. szeptember 15-ei ülésén az alábbiakról döntött:

- a 46/2026.(IX.15.) számú határozatában 244.000 Ft-ot különített el a 2026. október 17-én Pécsre és Mohácsra szervezett kirándulás kiadásaira a 2025. évi feladatalapú támogatás és a 2025. évi önkormányzati támogatás terhére;

- a 47/2026.(IX.15.) számú határozatában a „Lengyel karácsony” rendezvény vacsoraköltségeire 199.000 Ft-ot, a reprezentációs adóra 65.750 Ft-ot különített el a 2026. évi önkormányzati támogatásból;

- a 48/2026.(IX.15.) számú határozatában az elnöki tiszteletdíjra 2026. szeptember 1-től 2026. november 30-ig terjedő időszakra havi bruttó 66.000 Ft-ot, 2026. december 1-től pedig havi bruttó 44.000 Ft-ot állapít meg elsősorban a 2026. évi állami támogatásból, majd annak felhasználását követően az önkormányzati támogatás terhére;

- a 49/2026.(IX.15.) számú határozatában döntött arról, hogy a képviselői tiszteletdíjra 2026. szeptember 1-től 2026. november 30-ig terjedő időszakra havi bruttó 19.800 Ft-ot, 2026. december 1-től pedig havi bruttó 13.000 Ft-ot állapított meg elsősorban a 2026. évi állami támogatásból, majd annak felhasználását követően az önkormányzati támogatás terhére;

- az 50/2026.(IX.15.) számú határozatában döntött arról, hogy az elnökhelyettes továbbra sem kap tiszteletdíjat.

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 indított 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 2.419 Ft-tal nőtt, mely a bankszámla kamat bevételből és a NAV felé fizetendő adóterhek ezer forintra történő kerekítési különbözetéből adódik. Ugyanezen összeggel a kiadási előirányzaton belül az egyéb dologi kiadásokat javaslom megemelni.

Ezzel a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata 2.479.557 Ft-ra módosul a 2. számú melléklet szerinti bontásban.

Kaposvár, 2026. október 8.

Cserti Istvánné
elnök

HATÁROZATI JAVASLATOK:

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

   Felelős: Cserti Istvánné elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 4/2026. (II.17.), a 27/2026. (IV.14.), a 36/2026. (VI.2.) és a 44/2026. (IX.15.) számú költségvetési határozatának módosításáról szóló előterjesztést és úgy határozott, hogy a 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatát 2.479.557 Ft-ra módosítja a 2. számú mellékletek szerinti bontásban.

   Felelős: Cserti Istvánné elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

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

   Felelős: Cserti Istvánné elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.

4. Kaposvár Megyei Jogú Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete a Magyar Államkincstár által lefolytatott utóellenőrzés döntéséről szóló beszámolót jóváhagyólag tudomásul veszi.

   Felelős: Cserti Istvánné elnök
   Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
   Határidő: 2026. december 31.