Kaposvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke

ELŐTERJESZTÉS

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről, valamint a 9/2026.(II.18.) számú költségvetési határozatának 4. számú módosításáról

Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2026. évi költségvetése mind a bevételek, mind a kiadások esetében 13.970.581 Ft-ban került elfogadásra.

2026. év I-III. negyedévében a bevételi előirányzat 93,6%-ban teljesült, a kiadási előirányzat 79,2%-ban került felhasználásra. Az előirányzatok háromnegyedévi teljesítését az 1. számú melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat a 2026. július 24-i ülésen az alábbiakról döntött:

- a 67/2026. (VII.24) számú határozatában felosztotta a ROMA-NEMZ-TAB-26-0513 pályázat keretében „Vándorutunk” elnevezésű napközis táborra elnyert 600.000 Ft-ot;
- a 68/2026. (VII.24) számú határozatban a tábor költségeinek kiegészítésére a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 321.200 Ft -ot különített el;
- a 69/2026. (VII.24.) számú határozatban a DRS költségekre 10.000 Ft-ot különített el a 2025. évi önkormányzati támogatásból, mely előirányzat átcsoportosítást nem igényelt.

A nemzetiségi önkormányzat a 2026. szeptember 16-ai ülésen az alábbiakról döntött:

- sportruházat vásárlásra 225.000 Ft-ot, reprezentációs adóra 75.000 Ft-ot használ fel a 80/2026.(IX.16.) számú határozatában foglaltak szerint a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére;

- 2026. szeptembertől a közfoglalkoztatottak munkabér előirányzatát a 76/2026.(IX.16.) számú határozat alapján 1.131.000 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulék előirányzatot 73.500 Ft-tal emelte meg, ezzel egyidejűleg az egyéb működési célú támogatások bevételi előirányzatát 1.204.500 Ft-tal emelte meg;

- a nemzetiségi önkormányzat a 79/2026.(IX.16.) számú határozata alapján a ROMA-KAPACITÁS-25 azonosító számú pályázaton elnyert 700.000 Ft-ot visszautalja a támogató részére.

A nemzetiségi önkormányzat nyomtatója meghibásodott, javíthatatlanná vált, így a 2026. október 16-ai rendkívüli ülésen döntöttek arról, hogy a hivatali és adminisztratív feladatok zavartalan ellátása, valamint a folyamatos munkavégzés biztosítása érdekében beszereznek egy

új nyomtatót. A nyomtató beszerzésének költsége bruttó 253.873 Ft, melyet a 2026. évi önkormányzati támogatásból finanszíroznak.

Az elnöki hatáskörbe utalt felhatalmazás alapján az alábbi kiadások felhasználását engedélyeztem:

- a ROMA-NEMZ-TAB-26-0513 azonosítószámú gyermektábor kiegészítő étkezések kiadásaihoz kapcsolódóan 8.924 Ft átcsoportosítását a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére, illetve 71.746 Ft átcsoportosítását étkeztetési szolgáltatás kiadásaira áfa előirányzatról egyéb külső személyi juttatások előirányzatra;
- falióra és elem vásárlásra 3.998 Ft felhasználását a 2026. évi önkormányzati támogatás terhére;
- foglalkoztatás egészségügyi vizsgálatra 12.000 Ft-ot a 2025. évi önkormányzati támogatás terhére;
- a 3/2026. (II.10.) számú határozatban elfogadott ROMA-NEMZ-26 számú pályázatok 3.000 Ft összegű regisztrációs díjának átcsoportosítását az egyéb szolgáltatások előirányzatról az egyéb dologi előirányzatra.

A nemzetiségi önkormányzat „adventi” nyílt rendezvényét 2026. november 27-én tartja, mely fontos esemény a nemzetiségek számára, mivel lehetőséget teremt a közösségi találkozásra, a hagyományok ápolására és kulturális értékek bemutatására. Az esemény erősíti az összetartozást és a közös élménnyekkel teszi meghittebbé az adventi időszakot. A rendezvény kiadásaira a 2025. évi feladatalapú támogatásból 240.099 Ft-ot, a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 159.901 Ft-ot különít el az alábbiak szerint:

- kézműves alapanyagokra 300.000 Ft-ot;
- vendéglátásra 100.000 Ft-ot.

Az „adventi” rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, mely mentesül a reprezentáció adó megfizetése alól.

A „Mikulás ünnepséget” 2026. december 5-én rendezzük meg. Ez minden évben nagy örömet jelent a roma gyerekek számára, hiszen ajándékokkal, közös élményekkel és szeretettel teszi szebbé számukra az ünnepi időszakot. Fontos, hogy a roma gyerekek is átélhessék a várakozás és az ünnep varázsát, érezzék a törődést és a közösség támogató szeretetét. Javaslom, hogy a rendezvényre a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 400.000 Ft-ot különítsünk el az alábbiak szerint:

- 300.000 Ft-ot Mikulás csomagra;
- 100.000 Ft-ot reprezentációs adóra.

Az idei évben 1 fő részére javaslok kitüntetést átadni a „Nemzetiségek napja” alkalmából tartandó rendezvényen, melyre a 2026. évi feladatalapú támogatásból 65.000 Ft-ot javaslok elkülöníteni:

- a kitüntetettek díjjal járó juttatására 22.124 Ft,
- a fizetendő szociális hozzájárulási adó összegére 2.876 Ft,
- az emlékplakett költségére 30.066 Ft,
- a reprezentációs adó összegére 9.934 Ft.

A 2027. évi „farsangi” nyílt rendezvényünk kiadásaira a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 300.873 Ft-ot javaslok elkülöníteni, az alábbiak szerint:

- ajándékra 30.000 Ft-ot;
- reprezentációra 270.873 Ft-ot.

A „farsangi” rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, melyen az ajándékból minden résztvevő azonos értékben részesül, így mentesül a reprezentáció adó megfizetése alól.

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 intézkedési tervben foglalt feladatai nem teljeskörűen kerültek végrehajtásra, további intézkedések szükségesek, melyek végső határideje: 2026. december 31. Az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról szóló beszámoló a végső határidőt követő 8 napon belül fog benyújtásra kerülni.

A nemzetiségi önkormányzat egyéb működési bevétele 7.944 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.

A jelenlegi közfoglalkoztatottak létszámának előirányzata 2 fő, a háromnegyedéves teljesítés 3 fő. A támogatási szerződés 2026. szeptember 1-től meghosszabbításra került 3 fős létszámmal. Közfoglalkoztatási program keretében a foglalkoztatottak létszáma 3 fővel került tervezésre, mely 150%-on teljesült. Javaslom a létszám előirányzatot 3 főre megemelni.

Ezzel a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzata 15.183.025 Ft-ra módosul a 2. számú melléklet szerinti bontásban.

Kaposvár, 2026. október 16.

Kátai Attila
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

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

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

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 9/2026. (II.18.), a 41/2026. (IV.15.) számú, a 57/2026. (VI.03.), valamint a 73/2026. (IX.16.) számú költségvetési határozatának módosításáról szóló előterjesztést és úgy határozott 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatát 15.183.025 Ft-ra módosítja a 2. számú melléklet szerinti bontásban.

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

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

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

4. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy az „adventi” nyílt rendezvény kiadásaira 400.000 Ft-ot különít el: a 2025. évi feladatalapú támogatás terhére 240.099 Ft-ot, a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 159.901 Ft-ot. Kézműves alapanyagra 300.000 Ft-ot, vendéglátásra 100.000 Ft-ot használ fel. A döntés meghozatalához az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

Tervezési alapegység	**Kiadási jogcímek**	**Kiemelt előirányzat**	**Bevételi előirányzat**	**Kiadási előirányzat**
100222/2025. évi feladatalapú támogatás	„adventi” rendezvény	053551 Dologi kiadások		-238.388 Ft
		053511 Áfa		+49.406 Ft
		053121 Üzemeltetési költségek		+188.982 Ft
Tervezési alapegység	**Kiadási jogcímek**	**Kiemelt előirányzat**	**Bevételi előirányzat**	**Kiadási előirányzat**
100111/2026. évi feladatalapú támogatás	„adventi” rendezvény	053551 Dologi kiadások		-159.901 Ft
		053511 Áfa		+33.995 Ft

		051231 Egyéb külső személyi jutt.		+78.740 Ft
		053121 Üzemeltetési költségek		+47.166 Ft

Az „adventi” rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, mely mentesül a reprezentáció adó megfizetése alól.

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

5. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a „Mikulás ünnepség” kiadásaira a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére 400.000 Ft-ot különít el. Mikulás csomagra 300.000 Ft-ot, reprezentációs adóra 100.000 Ft-ot használ fel. A döntés meghozatalához az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

Tervezési alapegység	**Kiadási jogcímek**	**Kiemelt előirányzat**	**Bevételi előirányzat**	**Kiadási előirányzat**
100111/2026. évi feladatalapú támogatás	„Mikulás ünnepség”	053551 Dologi kiadások		-400.000 Ft
		053511 Áfa		+63.780 Ft
		051231 Egyéb külső személyi jutt.		+236.220 Ft
		05210 Munkáltatót terh. jár. és szochó		+100.000 Ft

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

6. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a „Nemzetiségek napja” alkalmából a 2026. évi feladatalapú támogatás terhére kitüntetésre 25.000 Ft-ot, az emlékplakettre és annak adójára 40.000 Ft-ot különít el. A döntés meghozatalához az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

Tervezési alapegység	**Kiadási jogcímek**	**Kiemelt előirányzat**	**Bevételi előirányzat**	**Kiadási előirányzat**
100111/2026. évi feladatalapú támogatás	Nemzetiségek napja/Kitüntetések	053551 Egyéb dologi kiadások		-65.000 Ft
		051231 Egyéb külső személyi juttatások		+52.190 Ft

		0521 Munkaadókat terh. jár. és szochó		+12.810 Ft

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

7. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a 2027. évi „farsang” kiadásaira 300.873 Ft összeget különít el a 2026. évi feladatalapú támogatásból, ajándékra 30.000 Ft-ot, reprezentációra 270.873 Ft-ot. A döntés meghozatalához az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

Tervezési alapegység	**Kiadási jogcímek**	**Kiemelt előirányzat**	**Bevételi előirányzat**	**Kiadási előirányzat**
100111/2026. évi feladatalapú támogatás	2027. évi „farsang”	053551 Dologi kiadások		-261.699 Ft
		053511 Áfa		+55.637 Ft
		051231 Egyéb külső személyi jutt.		+206.062 Ft

A „farsangi” rendezvény a lakosság széles körét érintő értékes és értékteremtő nem zártkörű rendezvény, melyen az ajándékból minden résztvevő azonos értékben részesül, így mentesül a reprezentáció adó megfizetése alól.

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

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

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

9. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselőtestülete úgy határozott, hogy a létszám előirányzatot 1 fővel megemeli.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2026. november 30.