

1 db határozati javaslat

Magyarországi Romák Országos Önkormányzata Közgyűlésének

2025. december 3-án tartandó ülésére

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: **Aba-Horváth István**

Tárgy: A Magyarországi Romák Országos Önkormányzata, a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő Intézmények, és köznevelési intézmények 2025. évi költségvetésének IV. számú módosítására

Iktatószám:/2025.

Melléletek: -

Előterjesztést készítette: **Aba-Horváth István**

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Bizottsági elnök: Bordás Géza

Egyéb véleményező szerv: -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Látta:

Egyéb meghívottak: -

NYILVÁNOS ÜLÉS / ZÁRT ÜLÉS

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 34 § (5) bekezdése negyedévente ír elő módosítási kötelezettséget:

„Áht. 34§ (5) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves elemi beszámoló elkészítésének határidőjéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

A Közgyűlés mechanizmusától függően ezek az időpontok nem minden esetben tarthatók, mivel határozatképtelenség esetén a rendelet nem módosítható.

Az önkormányzat részére folyósított, és a fenntartásában működő intézményeknek intézményfinanszírozásként továbbadott támogatások mind az önkormányzat, mind az intézmények költségvetési előirányzatait módosítják.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetése 2025. január 14-én a 4/2025. (I.14.) számú Közgyűlési határozattal került elfogadásra. Az eredeti előirányzatok meghatározása tételes költség kimutatások, előzetes kalkulációk alapján történt tervezésre.

A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Közgyűlése 2025. május 27-én tárgyalta az önkormányzat 2024.évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást, melyet a 34/2025.(V.27) számú Közgyűlési határozatával fogadott el. A zárszámadásban a jogszabályi feltételeknek eleget téve tételesen kimutatásra került az önkormányzat, a hivatal és az önkormányzat fenntartásában működő intézmények előző évi maradványa, mely feladattal, kötelezettséggel terhelt maradványként került jóváhagyásra. A 2025.évi költségvetés I. számú módosítására a zárszámadás elfogadását követően, került sor.

A Közgyűlés a költségvetés II. számú módosítását 2025. augusztus 26. napján fogadta el a 75/2025. (VIII.26) számú határozatával. A Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2025. évi költségvetési támogatására" címmel kiírt nyílt pályázatán a Magyarországi Romák Országos Önkormányzata 900.000, -Ft visszanem térítendő támogatásban részesült a ROMA-NEMZ-KUL-25-0009 számú támogatói okiratban. A 2025. július 01-naptól ismét a Magyarországi Romák fenntartásában működő köznevelési intézmények Magyar Államkincstártól befolyt normatív támogatásának összege az önkormányzat bevételi fősorán a működési célú bevételek közé került rögzítésre, illetve az önkormányzat intézményfinanszírozás kiadási számláján került könyvelésre.

A 98/2025.(X.31) közgyűlési határozattal elfogadott III. számú módosítást a költségvetésben tervezett tartalékok feloldása, illetve a pályázati támogatások bevételeinek előirányzatainak megképzése, a számviteli nyilvántartásokban történő rögzítése indokolta.

A módosítás rendelkezett a tartalékba helyezett kiemelt előirányzatok egy részének személyi juttatások fősorán 52.546.027, -Ft és járulékok fősorán 6.830.984, -Ft összegnek a

felszabadításáról, a dologi kiadások 30.000.000, -Ft összegű tartalékjának átcsoportosításáról, az MNV részére történő elmaradt székház bérletdíjak rendezéséhez összesen 89.377.011, -Ft összegben.

A „Zenei Program megvalósítása - mindenki szívében van egy dallam „elnevezésű pályázati felhívásra a Magyarországi Romák Országos Önkormányzata pályázatot nyújtott be, amely 1.500.000 Ft támogatás megítélését eredményezte. A pályázat megvalósításának időszaka 2025. szeptember 01-től- 2026. június 30-ig tart. Ebből adódóan a 2025. évben fel nem használt támogatás a 2026. évre kimutatott maradvány, mint feladattal terhelt maradvány részét fogja képezni.

A költségvetés IV. számú módosítására a költségvetés kiemelt előirányzatainak személyi juttatások soron 28.442.229, -Ft és járulék soron 3.697.489, -Ft összegben még nyilvántartott tartalékjainak felszabadításáról rendelkezik, majd átcsoportosításáról a dologi kiadások előirányzatára. A járulékok soron megtakarításként jelentkező összeget 6.000.000, -Ft -ot szintén a dologi kiadások előirányzatának megemelésére fordítunk.

A módosításban a pénzügyileg már rendezett, de előirányzatok oldalon még nem módosított finanszírozási kiadásait a teljesítésekhez igazítva szükséges számszerűsíteni.

Intézmény megnevezése	2024.évi támogatás 2025. január 31-ig finanszírozás jogcímen átadott összege	2025. évi támogatásból finanszírozás jogcímen átadott költségvetésben tervezett előiránnyal egyezően	ÖSSZESEN ÁTADOTT FINANSZÍROZÁSI ÖSSZEGEK
MROÖ Hivatala	62.500.000	143.080.728	205.580.728
Sportközpont	3.100.000	45.088.200	48.188.200
Foglalkoztatási K	6.110.000	50.000.000	56.110.000
Misszió	7.580.000	50.000.000	57.580.000
Média	3.150.000	51.111.800	54.261.800
ÖSSZESEN	82.440.000	339.280.728	421.720.728

A 2024 január hónapban átutalt finanszírozások az elmaradt bérek, illetve a rendezetlen számlák pénzügyi teljesítéséhez szolgáltak fedezetül.

2025. július 01-től ismét az önkormányzat fenntartásában működő köznevelési intézmények normatív támogatása 2023-2024.évek vonatkozásában a táblázatban szerepeltetett adatok szerint történt meg.

Intézmény megnevezése	2023.évi normatív támogatás visszafizetési kötelezettség Ft-ban	2023.évi normatív támogatás visszafizetési kötelezettség Ft-ban	Összesen visszafizetési kötelezettség 2023- 2024.években Ft-ban
Teleki József Általános Iskola és Szakképző Iskola Szirák	5.347.388	16.051.564	21.398.952
Tiszapüspöki Általános Iskola	1.376.357	19.854.736	21.231.093
ÖSSZESEN kötelezettség	6.723.745	35.906.300	42.630.045

Az elszámolásban kimutatott többlet támogatások az intézmények Magyar Államkincstárnál vezetett számláin rendelkezésre álltak, így a többlettámogatások visszafizetése határidőben megtörtént. A 2025.évi normatíva lemondása, és pótigénylése az intézmények 2025.október 15-ig elkészített, és benyújtott statisztikai jelentésében szerepeltetett mutatók figyelembevételével történt meg. Az önkormányzat a rendelkezésre álló határidőben október 31-ig jelezte a Magyar Államkincstár felé a tényleges létszámok alapján történő lemondást, pótigényt. Ennek elszámolása folyamatban van, december hónapban határozat érkezik a 2025.évi normatív támogatások elszámolásáról, illetve a visszafizetési kötelezettségről.

A 2023.évi energiakompensáció elszámolását követően 221.108,-Ft, valamint ehhez kapcsoló 21.652,-Ft késedelmi kamat visszafizetési kötelezettség, a 2024.évi energiakompensáció elszámolását követően 1.116.596,-Ft tőke és 110.622,-Ft késedelmi kamat visszafizetési kötelezettség keletkezett a Tiszapüspöki Általános Iskola elszámolásában. A visszafizetési kötelezettség az intézmények Magyar Államkincstárnál vezetett számlájáról pénzügyi rendezésre került.

A 2025.évi normatíva adatok ismeretében rendezhető a köznevelési intézmények költségvetése, annak módosítása mivel kötelezettségként a 2025. évi elszámolást is szerepeltetni kell, de a pontos összeg, amely megközelítőleg 100.000.000,-Ft a Magyar Államkincstár határozatának megérkezését követően kerülhet meghatározásra és visszafizetésre intézményenként.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni!

Határozati javaslat

A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésének d) pontjában kapott felhatalmazás, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján, összhangban a Szervezeti és Működési Szabályzat 13. § b) pontjával a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának 2025. évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint módosítja.

- 1) A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (2) bekezdésének kapott felhatalmazás, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának, és a Magyarországi Romák Országos Önkormányzata Hivatalának 2025.évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan részét képező táblázatban foglaltak szerint módosítom.*
- 2) A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (2) bekezdésének kapott felhatalmazás, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján az Országos Roma Foglalkoztatási Központ, az Országos Roma Sportközpont az Országos Roma Misszió, az Országos Roma Médiacentrum és a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala, 2025. évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint módosítja.*

- 3) *A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (2) bekezdésének kapott felhatalmazás, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján a Teleki József Általános Iskola és Szakképző Iskola, valamint a Tiszapüspöki Általános Iskola 2025.évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint módosítja.*

Határidő: folyamatos

Végrehajtásért felelős: elnök

Aba-Horváth István
elnök