***1 db határozati javaslat***

**Magyarországi Romák Országos Önkormányzat Közgyűlésének**

**2026. február 23-án tartandó rendkívüli nyílt ülésére**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Előterjesztő**: Aba-Horváth István

1. **Tárgy**: **A Magyarországi Romák Országos Önkormányzata, a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő Intézmények, és köznevelési intézmények 2026. évi költségvetésének I. számú módosítására**

**Iktatószám**: ……………………...…/2026.

**Mellékletek**: -

**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.

*A Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdése, – a 117. § (1) bekezdése szerinti utaló szabály figyelembevételével – a 114. § (1) bekezdés d) pontja, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzat 13. § b) pontja alapján a 3/2026.(I.30.) számú közgyűlési határozattal fogadta el az Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának 2026. évi költségvetését.*

A költségvetés I. számú módosítását az intézmények 2026.évi költségvetési főösszegének a kiemelt előirányzatok /személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások/ tekintetétben meghatározott, a közgyűlés és a pénzügyi bizottság által elvárt arányok egységes intézményeként történő megtervezése indokolja.

Ennek értelmében a költségvetési főösszeg 50 %-át nem haladhatja meg a tervezett személyi juttatások eredeti előirányzata. A munkaadót terhelő járulékok a jogszabályban meghatározott 13%-kal a dologi kiadások pedig a tervezett szakmai programok várható kiadásaival kerültek tervezésre, a rendelkezésre álló intézményenként egységes 49.050.000, -Ft működési célú bevételből.

Ennek megfelelően a költségvetés módosítását követően az alábbiak szerint alakulnak intézményenként a tervezett előirányzatok:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Intézmény** | **Személyi juttatások** | **%** | **Munkaadót terhelő járulékok** | **%** | **Dologi kiadások** | **%** | **ÖSSZESEN** | **%** |
| **Foglalkoztatási Központ** | 24.397.912 | **49,7** | 3.171.730 | **6,5** | 21.480.358 | **43,8** | 49.050.000 | **100** |
| **Roma Misszió** | 24.356.000 | **49,6** | 3.166.280 | **6,4** | 21.527.720 | **44,0** | 49.050.000 | **100** |
| **Média Centrum** | 24.487.400 | **49,6** | 3.183.362 | **6,5** | 21.379.238 | **43,8** | 49.050.000 | **100** |
| **Sportközpont** | 20.756.000 | **42,3** | 2.698.280 | **5,5** | 25.595.720 | **52,2** | 49.050.000 | **100** |
| ***ÖSSZESEN*** | ***93.997.312*** | ***47,9*** | ***12.219.652*** | ***6,2*** | ***89.983.036*** | ***45,9*** | ***196.200.000*** | ***100*** |

A kiemelt előirányzatonként tervezett előirányzatok az intézményi teljes támogatás 196.200.000, -Ft felhasználásának összesített kimutatásában sem lépik túl az elvárt kiadási arányokat.

A módosított előirányzatok az önkormányzat költségvetésében is átvezetésre, módosításra kerülnek ennek megfelelően:

**Működési bevételek összege 1.277.176.376,-Ft**

Ebből:

* Központi működési célú támogatás BM 483.200.000,-Ft
* Központi támogatás intézmények BM 196.200.000,-Ft
* Köznevelési intézmények normatív támogatása 597.776.376, -Ft

**Működési célú kiadások összege 1.277.176.376, -Ft**

* Személyi juttatások 882.451.936,-Ft
* ***Módosított 875.801.848,-Ft***
* Munkaadót terhelő járulékok 114.686.260, -Ft
* ***Módosított 113.845.622,-Ft***
* Dologi kiadások 253.933.380, -Ft
* ***Módosított 261.424.106,-Ft***

**Felhalmozási célú kiadások összege 0, -Ft**

**2. A jóváhagyott kiadásokból az önkormányzat tartalék előirányzata**

Általános tartalékot az önkormányzat **26.104.800**, -Ft összegben képez.

**Önkormányzati feladatellátás**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Magyarországi Romák Országos Önkormányzata előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 187.967.400 | 0 | 187.967.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 20.999.956 | 0 | 20.999.956 |
| Dologi kiadások | 67.755.300 | 0 | 67.755.300 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 |
| Általános tartalék | 0 | 0 | 0 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK** | **276.722.656** | **0** | **276.722.656** |
| Finanszírozási kiadások intézmények | 1.000.453.720 | 0 | 1.000.453.720 |
| Finanszírozási kiadások Iskolák | 0 | 0 | 0 |
| **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1.000.453.720** | **0** | **1.000.453.720** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1.277.176.376** | **0** | **1.277.176.376** |
| **BEVÉTELEK** |  |  |  |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele BM működési támogatás | 679 400 000 | 0 | 679 400 000 |
| Köznevelési Intézmények normatív támogatása 2026.év | 597.776.376 |  | 597.776.376 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** | **1.277.176.376** | **0** | **1.277.176.376** |
| Költségvetési bevételekből  Finanszírozási bevételek összesen | 1.000.453.720 | 0 | 1.000.453.700 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN** | **1.277.176.376** | **0** | **1.277.176.376** |

**Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 129.508.400 | 0 | 129.508.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 20.229.716 | 0 | 20.229.716 |
| Dologi kiadások | 30 634 428 | 0 | 30.634.428 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Általános működési célú tartalék | 26.104.800 |  |  |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **206.477.344** | **0** | **206.477.344** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 206.477.344 | 0 | 206.477.344 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Szolgáltatások ellenértékének bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **206.477.344** | **0** | **206.477.344** |

**Foglalkoztatási Központ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Országos Roma Foglalkoztatási Központ előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 31.048.000 | -6.650.088 | 24.397.912 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 4.024.000 | -840.638 | 3.183.362 |
| Dologi kiadások | 13.978.000 | 7.490.726 | 21.468.726 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 0 | 49.050.000 |
| Szolgáltatások ellenértékének bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |

**Roma Misszió**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Országos Roma Misszió előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 24.356.000 | 0 | 24.356.000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 3.188.000 | 0 | 3.188.000 |
| Dologi kiadások | 21.506.000 | 0 | 21.506.000 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 0 | 49.050.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |

Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2026. évi költségvetési támogatására" címmel kiírt nyílt pályázatán az Országos Roma Misszió pályázatot nyújtott be, sikeres pályázat esetén az intézmény költségvetését ismét módosítani kell.

**Sportközpont**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Országos Roma Sportközpont előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 20.756.000 | 0 | 20.756.000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 2.698.200 | 0 | 2.698.200 |
| Dologi kiadások | 25.595.800 | 0 | 25.595.800 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 0 | 49.050.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |

**Média Centrum**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Országos Roma Kulturális és Média Centrum előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 24.487.400 | 0 | 24.487.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 3.183.362 | 0 | 3.183.362 |
| Dologi kiadások | 21.379.238 | 0 | 21.379.238 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 0 | 49.050.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **0** | **49.050.000** |

Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2026. évi költségvetési támogatására" címmel kiírt nyílt pályázatán az Országos Roma Kulturális és Média Centrum pályázatot nyújtott be, sikeres pályázat esetén az intézmény költségvetését ismét módosítani kell.

**Magyarországi Romák Országos Önkormányzata fenntartásában működő köznevelési intézmények 2026. évi költségvetése**

**Teleki József Általános Iskola és Szakképző Iskola Szirák**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Teleki József Általános Iskola és Szakképző Iskola előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 263.667.000 | 0 | 263.667.000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 34.277.000 | 0 | 34.277.000 |
| Dologi kiadások | 24.797.000 | 0 | 24.797.000 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **322.741.000** | **0** | **322.741.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 322.741.000 | 0 | 322.741.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **322.741.000** | **0** | **322.741.000** |

**Tiszapüspöki Általános Iskola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tiszapüspöki Általános Iskola előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(II.23)** | **Módosított előirányzat február** |
| Személyi juttatások | 200.661.736 | 0 | 200.661.736 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 26.086.026 | 0 | 26.086.026 |
| Dologi kiadások | 48.287.614 | 0 | 48.287.614 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **275.035.376** | **0** | **275.035.376** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 275.035.376 | 0 | 275.035.376 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Szolgáltatások ellenértékének bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **275.035.376** | **0** | **275.035.376** |

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

**Határozati Javaslat**

1. Az Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Közgyűlése megtárgyalta **„A Magyarországi Romák Országos Önkormányzata, a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő Intézmények, és köznevelési intézmények 2026. évi költségvetésének I. számú módosítására”** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

*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 2026.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, 2026. 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 2026.évi költségvetését a jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint módosítja.*

|  |  |
| --- | --- |
| *Felelős:* | *Aba-Horváth István elnök* |
| *Határidő:* | *folyamatos* |

**Aba-Horváth István**

**elnök**