***1 db határozati javaslat***

**Magyarországi Romák Országos Önkormányzat Közgyűlésének**

**2026. március 6-án tartandó 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 alábbiak indokolják**

**I.** **3/2026. (01.30.) Közgyűlési határozathoz kapcsolódó kérés végrehajtása**

A Költségvetetés megtárgyalása és elfogadása, annak tükrében történt meg, hogy a pénzügyi bizottsági ülésen és a közgyűlésen is elhangzott igényt (*mely szerint az intézmények vonatkozásában a személyi kiadások előirányzata nem haladhatja meg az intézményi finanszírozás 50,0%-át*) a soron következő módosítás tartalmazza.

Ennek értelmében az intézmények költségvetési fő összegének változatlanul hagyása mellett a belső átcsoportosítások végrehajtását követően a tervezett személyi juttatások eredeti előirányzatai az 50,00% -kos korláton belül kerültek megtervezésre.

A munkaadót terhelő járulékok a jogszabályban meghatározott 13%-kal a dologi kiadások pedig a tervezett szakmai programok várható kiadásaival kerültek tervezésre, az intézményenként egységesen rendelkezésre álló 49.050.000, -Ft működési célú bevételből.

A fentiekkel egyezően az intézmények tervezett előirányzatai az alábbi táblázatban kimutatott összegekre módosul.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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.

**II.a 361/2025.(XI.25) Kormányrendelet – Otthonteremtési támogatás beépítése**

Magyarország Kormánya a 361/2025.(XI.25) Kormányrendelet értelmében Otthonteremtési támogatást nyújt a közszolgálatban dolgozók részére. Az Otthonteremtési támogatás összege nettó 1 millió forint és a kapcsolódó SZJA, valamint szociális hozzájárulási adó, ami egyösszegben kerül folyósításra és szabadon felhasználható.

A támogatás folyósításának feltétele a lakáscélú hitelszerződés megléte. A támogatás igénybevételének lehetőségével élni kívánó munkatársaink az Otthontámogatási, kérelmet első körben legkésőbb 2026. január 20. napjáig nyújthatták be a munkáltatójuk részére, melyet a kormány az igénylők körét kibővítve 2026. 02.15.-i benyújtási határidőre módosított.

Abban az esetben, ha munkavállaló hitelszerződése a 2026-os évben jött létre, vagy még csak tervezi a hitel felvételét, a támogatásra vonatkozó kérelmét az év során bármikor előterjesztheti.

Az Önkormányzat, az önkormányzat hivatala, valamint a fenntartásában működő intézmények, és köznevelési intézmények munkavállalói közül többen kívántak élni a lehetőséggel, valamennyi érintett kör megkeresésre került.

A támogatás folyósítása az igénylés benyújtását követően (a Magyar Államkincstár által) az önkormányzat számlájára megtörtént. A nettó 12.250.000, -Ft igényléshez folyósított összeg mellett folyósításra került a SZJA összege 1.837.500, -Ft értékben, valamint a szociális hozzájárulásiadó összege 1.592.500, -Ft értékben, mindösszesen 15.680.000, - Ft támogatási értékkel. Az Otthontámogatás lakossági folyószámlára történő folyósítása a jogosultak részére számfejtést követően megtörtént.

Az önkormányzatban 2 fő, a hivatalban 2 fő, a Média Centrumban 3 fő, a Misszióban 1 fő, a Teleki Iskolában 2 fő, a Tiszapüspöki Általános Iskolában 3 fő igényelt és nyert el támogatást.

A módosított előirányzatok az önkormányzat költségvetésében átvezetésre, módosításra kerülnek ennek megfelelően, a költségvetési főösszeg az alábbiak szerint módosul:



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
* ***Közszférában dolgozók otthonteremtési támogatás 15.680.000, - Ft***



Ebből:

* Személyi juttatások 882.451.936,-Ft
* ***Módosított 888.051.848,-Ft***
* Munkaadót terhelő járulékok 114.686.260, -Ft
* ***Módosított 117.275.622,-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.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 187.967.400 | 1.500.000 | 189.467.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 20.999.956 | 420.000 | 21.419.956 |
| Dologi kiadások | 67.755.300 | 0 | 67.755.300 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 |
| Általános tartalék | 0 | 0 | 0 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK** | **276.722.656** | **1.920.000** | **278.642.656** |
| Finanszírozási kiadások intézmények | 402.677.344 | 7.360.000 | 410.037.344 |
| Finanszírozási kiadások Iskolák | 597.776.376 | 6.400.000 | 604.176.376 |
| **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1.000.453.720** | **13.760.000** | **1.014.213.720** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1.277.176.376** | **15.680.000** | **1.292.856.376** |
| **BEVÉTELEK** |  |  |  |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele BM működési támogatás | 679 400 000 | 0 | 679 400 000 |
| Köznevelési Intézmények normatív támogatása 2026.év | 597.776.376 | 0 | 597.776.376 |
| Közszférában dolgozók otthonteremtési támogatása | 0 | 1.920.000 | 15.680.000 |
| **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** | **1.277.176.376** | **1.920.0000** | **1.292.856.376** |
| Költségvetési bevételekből  Finanszírozási bevételek összesen |  | 13.760.000 | 1.014.213.720 |
| **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** |  | **13.760.000** |  |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN** | **1.277.176.376** | **15.680.000** | **1.292.856.376** |

**Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának Hivatala előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 129.508.400 | 1.750.000 | 131.258.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 20.229.716 | 490.000 | 20.719.716 |
| Dologi kiadások | 30 634 428 | 0 | 30.634.428 |
| Felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Általános működési célú tartalék | 26.104.800 | 0 |  |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **206.477.344** | **2.240.000** | **208.717.344** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 206.477.344 | 2.240.000 | 208.717.344 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Szolgáltatások ellenértékének bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **206.477.344** | **2.240.000** | **208.717.344** |

**Foglalkoztatási Központ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Országos Roma Foglalkoztatási Központ előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| 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.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 24.356.000 | 1.000.000 | 25.356.000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 3.188.000 | 280.000 | 3.468.000 |
| 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** | **1.280.000** | **50.330.000** |
| **Országos Roma Misszió előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 1.280.000 | 50.330.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **1.280.000** | **50.330.000** |

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.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| 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.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 24.487.400 | 3.000.000 | 27.487.400 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 3.183.362 | 840.000 | 4.023.362 |
| 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** | **3.840.000** | **52.890.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 49.050.000 | 3.840.000 | 52.890.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **49.050.000** | **3.840.000** | **52.890.000** |

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.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 263.667.000 | 2.000.000 | 265.667.000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 34.277.000 | 560.000 | 34.837.000 |
| 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** | **2.560.000** | **325.301.000** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 322.741.000 | 2.560.000 | 325.301.000 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **322.741.000** | **2.560.000** | **325.301.000** |

**Tiszapüspöki Általános Iskola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tiszapüspöki Általános Iskola előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat 2026.év**  **3/2026.(I.30.)** | **I. Módosítás …./2026.(III.06)** | **Módosított előirányzat** (március 06.) |
| Személyi juttatások | 200.661.736 | 3.000.000 | 203.661.736 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 26.086.026 | 840.000 | 26.926.026 |
| 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** | **3.840.000** | **278.875.376** |
| Intézményfinanszírozás bevétele | 275.035.376 | 3.840.000 | 278.875.376 |
| Egyéb mc. Támogatás bevétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb mc. bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Szolgáltatások ellenértékének bevétele | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **275.035.376** | **3.840.000** | **278.875.376** |

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Magyarországi Romák Országos Önkormányzatának a 2026. évi Költségvetés I. számú módosítását a fenti módosító tételek beépítésével az alábbi határozati javaslat elfogadásával támogatni szíveskedjen.

**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 2026. 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**