

**A Hit Gyülekezete Oktatási Főigazgatóságának
köznevelési és szakképzési céljaira megállapított
2022. évi költségvetése**

A Hit Gyülekezete (továbbiakban: Fenntartó) Alapszabályának 19. §. (4) bekezdésében meghatározottakra tekintettel az Oktatási Főigazgatóság (továbbiakban: Főigazgatóság) köznevelési és szakképzési célú feladataira, a 2022. évre az alábbi költségvetést állapítom meg.

A költségvetés egyenlege

1. §. (1) A Főigazgatóság 2022. évi költségvetési bevételi főösszegét 6 826 730 ezer forintban állapítom meg.
- (2) A Főigazgatóság 2022. évi költségvetési kiadási főösszegét 5 944 729 ezer forintban állapítom meg.
- (3) A Főigazgatóság 2022. évi költségvetési tartalékát 882 001 ezer forintban állapítom meg.

A költségvetés bevételei

2. §. (1) A Főigazgatóság bevételei között kell kimutatni az intézményi költségvetések alapján megállapított továbbutalási célú támogatásokat.
- (2) A Főigazgatóság köznevelési és szakképzési célú feladatainak ellátásáról az általa fenntartott köznevelési szakképző intézmények (továbbiakban: intézmények) működési támogatásának, az egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatásának meghatározott részéből, a hit- és erkölcstan oktatás támogatására megállapított összegből, valamint egyéb bevételeiből gondoskodik.
- (3) A Főigazgatóság 1. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési bevételeit az alábbi részletezés szerint állapítom meg:
 - a) Továbbutalási célú támogatások összesen: 5 695 863 ezer forint, amelyből
 - a. Átlagbér alapú támogatás: 3 476 338 ezer forint,
 - b. Gyermekek és tanulók étkeztetés támogatása: 150 612 ezer forint,
 - c. Óvodai gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 18 713 ezer forint,
 - d. Működési támogatás: 1 264 565 ezer forint,
 - e. Egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás: 1 173 478 ezer forint,

- b) Egyéb támogatások összesen: 140 000 ezer forint, amelyből
 - a. Hit és erkölcsstan oktatás alap támogatása: 100 000 ezer forint,
 - b. Kislétszámú hit- és erkölcsstan oktatás kiegészítő támogatása: 40 000 ezer forint,
 - c. Pályázatok bevételei: 0 ezer forint.

- c) Főigazgatóság előző évi pénzmaradványa: 603 025 ezer forint.

A költségvetés kiadásai

3. §. (1) A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 42. §. (1) bekezdés b) pontjában valamint 8. számú mellékletének I. 1.5. pontjában megállapított működési támogatás, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény végrehajtásáról szóló 2021. évi CXVI. törvény 18. §. (3) bekezdésében meghatározott egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás meghatározott része nem épül be a Fenntartó által kiadott intézményi éves költségvetésekbe.
- (2) Az intézményi éves költségvetésekbe be nem épült működési támogatás, valamint az egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás a Főigazgatóság jelen költségvetésének része. Ezen bevételeiből a Főigazgatóság biztosítja az intézményeknél, vagy a Fenntartónál felmerülő kiadásokat. Ezen kiadások az alábbi köznevelési és szakképzési célokra fordíthatók:
- a) az intézmények működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására,
 - b) a Fenntartónál, a fenntartói tevékenység során felmerülő személyi és tárgyi feltételek biztosítására,
 - c) a Fenntartóra bízott köznevelési vagyon értékcsökkenésnek megfelelő mértékű tartalék képzésére,
 - d) a Főigazgatóság egyéb köznevelési és szakképzési célokra szabadon felhasználható tartalékának képzésére.
- (3) A hit- és erkölcsstan oktatás támogatására megállapított összegből származó bevételek kizárólag a hit- és erkölcsstan oktatásra használhatók fel.
- (4) A Főigazgatóság 1. § (2) bekezdésében meghatározott költségvetési kiadásait az alábbi részletezés szerint állapítom meg:
- a) Intézményi költségvetések alapján meghatározott és az intézmények részére továbbutalási célú támogatásokra összesen 5 944 729 ezer forint, amelyből
 - a. Átlagbér alapú támogatás: 3 476 388 ezer forint,
 - b. Gyermekek- és tanuló ékeztetés támogatása: 150 612 ezer forint,
 - c. Óvodai gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 18 713 ezer forint,
 - d. Működési támogatás: 1 264 565 ezer forint,
 - e. Fenntartótól átvett egyéb működési célú támogatások: 785 636 ezer forint,

- b) személyi jellegű kiadások összesen: 43 000 ezer forint, amelyből
- a. bérek (munkabér és megbízási díjak) 26 500 ezer forint,
 - b. munkaadókat terhelő járulékok: 13 500 ezer forint,
 - c. egyéb kifizetések (költségtérítések): 3 000 ezer forint.
- c) dologi jellegű kiadások: 12 530 ezer forint, ezen belül
- a. anyagköltségek: 1 100 ezer forint,
 - b. igénybe vett szolgáltatások: 11 430 ezer forint.
- d) a Fenntartóra bízott köznevelési vagyon értékcsökkenését pótló beruházások 34 500 ezer forint.
- e) eszközbeszerzések, beruházások: 18 836 ezer forint,
- f) Hit- és erkölcsstan oktatás díja járulékai és költségei: 140 000 ezer forint.

A költségvetési tartalék, és felhasználásának szabályai

4. §. (1) A Főigazgatóság 1. § (3) bekezdésében meghatározott költségvetési tartaléka 882 001 ezer forint, melynek felhasználásáról a Főigazgatóság vezetésével megbízott Oktatási Főigazgató (továbbiakban: Főigazgató) saját hatáskörben, az intézmények és a Főigazgatóság kiegyensúlyozott működésének biztosítása érdekében dönt.

(2) A Főigazgató az 1. § (3) bekezdésében meghatározott tartalék felhasználásáról saját hatáskörben köteles úgy rendelkezni, hogy a Fenntartóra bízott köznevelési és szakképzési vagyon felújítása, illetve a pótlólagos beruházások legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben elvégezhetőek legyenek.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott kötelezettségek tervezését olyan módon köteles elvégezni, hogy a Fenntartóra bízott köznevelési és szakképzési vagyon felújítása, illetve a pótlólagos beruházások az azokkal történő elszámolás határnapjáig megtörténhessenek. Ennek érdekében gazdasági éveken áthúzódó tervezés is történhet.

A költségvetés végrehajtása

5. §. (1) A költségvetés végrehajtásáért a Főigazgató a felelős.
- (2) A Főigazgató köteles a hatályos jogszabályokban, a Fenntartó, a Főigazgatóság szabályzataiban, valamint jelen éves költségvetésben meghatározottak szerint gazdálkodni.
- (3) A költségvetés végrehajtásáról a Főigazgató 2023. május 31-ig köteles a fenti főösszegek szerinti beszámolót készíteni.
- (4) Az 1. §. (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg meghaladhatja a tervezettet.
- (5) Az 1. §. (2) bekezdésében meghatározott tervezett összkiadások meghaladhatják az ott tervezett összegeket, de csak akkor, ha a bevételek növekedésével ennek forrásai rendelkezésre állnak.
- (6) Indokolt esetben az összkiadásokon belül az előirányzatok között a Főigazgató saját hatáskörben a jogcímek harminc százalékát meg nem haladó átcsoportosítást hajthat végre.
- (7) A (6) bekezdés rendelkezése nem vonatkozik a 1. §. (3) bekezdésében meghatározott tartalékra, mely korlát nélkül szabadon átcsoportosítható.
- (8) A jelen költségvetésben előirányzott kifizetéseket a vonatkozó hatályos jogszabályok alapján a Fenntartón keresztül kell teljesíteni.

Budapest, 2022. év március hó 31. napján


HIT GYŰLEKEZET
Oktatási Főigazgató
Horváth András
Oktatási Főigazgató