

**A Hit Gyülekezete Oktatási Főigazgatóságának
Köznevelési céljaira megállapított 2020. évi költségvetése**

A Hit Gyülekezete (továbbiakban: Fenntartó) Alapszabályának 19. §. (4) bekezdésében meghatározottakra tekintettel az Oktatási Főigazgatóság (továbbiakban: Főigazgatóság) köznevelési célú feladataira, a 2020. évre az alábbi költségvetést állapítom meg.

A költségvetés egyenlege

1. §. (1) A Főigazgatóság 2020. évi költségvetési bevételi főösszegét 5 085 185 ezer forintban állapítom meg.

(2) A Főigazgatóság 2020. évi költségvetési kiadási főösszegét 5 066 663 ezer forintban állapítom meg.

(3) A Főigazgatóság 2020. évi költségvetési tartalékát 18 522 ezer forintban állapítom meg.

A költségvetés bevételei

2. §. (1) A Főigazgatóság bevételei között kell kimutatni az intézményi költségvetések alapján megállapított tovább utalási célú támogatásokat.

(2) A Főigazgatóság köznevelési célú feladatainak ellátásáról az általa fenntartott köznevelési intézmények (továbbiakban: intézmények) működési támogatásának, az egyszeri köznevelési kiegészítő támogatásának meghatározott részéből, a hit és erkölcsstan oktatás támogatására, valamint a fakultatív hitoktatás támogatására megállapított összegből és egyéb bevételeiből gondoskodik.

(3) A Főigazgatóság 1. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési bevételeit az alábbi részletezés szerint állapítom meg:

- a) Továbbutalási célú támogatások összesen: 3 901 015 ezer forint, amelyből
 - a. Átlagbér alapú támogatás: 2 116 693 ezer forint,
 - b. Gyermekétkeztetés támogatása: 112 634 ezer forint,
 - c. Óvodai gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 5 675 ezer forint,
 - d. Működési támogatás: 916 643 ezer forint,
 - e. Egyszeri köznevelési kiegészítő támogatás: 748 636 ezer forint,
 - f. Bérkompenzáció: 733 ezer forint.

- b) Egyéb támogatások összesen: 154 424 ezer forint, amelyből

- a. Hit és erkölcsstan oktatás alap támogatása: 100 000 ezer forint,
 - b. Hit és erkölcsstan oktatás kiegészítő támogatása: 40 000 ezer forint,
 - c. Fakultatív hitoktatás támogatása: 14 424 ezer forint,
 - d. Pályázatok bevételei: 0 ezer forint.
- c) Áthozat az előző évi Főigazgatóság szabadon felhasználható tartalékából 1 029 746 ezer forint.

A költségvetés kiadásai

3. §. (1) A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 40. §. (1) bekezdés b) pontjában valamint 7. számú mellékletének II. pontjában megállapított működési támogatás, valamint a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény végrehajtásáról szóló 2019. évi LXXIX. törvény 20. §. (3) bekezdésében meghatározott egyszeri köznevelési kiegészítő támogatás (továbbiakban együtt: működési 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 kiegészítő támogatás a Főigazgatóság jelen költségvetésének része. Ezen bevételeiből a Főigazgatóság biztosítja az intézményeknél, vagy a Fenntartónál felmerülő kiadásokat. Ezen kiadások az alábbi köznevelési 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 célokra szabadon felhasználható tartalékának képzésére.

(3) A hit és erkölcsstan oktatás támogatására, valamint a fakultatív hitoktatás támogatására megállapított összegből származó bevételek kizárólag ezen célokra 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 átutalási célú támogatásokra összesen 3 901 015 ezer forint, amelyből
 - a. Átlagbér alapú támogatás: 2 116 693 ezer forint,
 - b. Gyermekétkeztetés támogatása: 112 634 ezer forint,
 - c. Óvodai gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 5 675 ezer forint,
 - d. Működési támogatás: 916 643 ezer forint,
 - e. Egyszeri köznevelési kiegészítő támogatás: 0 ezer forint,
 - f. Bérkompenzáció: 733 ezer forint.
 - g. Korábbi évek áthozatának tovább utalása: 748 636 ezer forint.

- b) személyi jellegű kiadások összesen: 24 200 ezer forint, amelyből
- a. bérek (munkabér és megbízási díjak) 13 000 ezer forint,
 - b. munkaadókat terhelő járulékok: 10 000 ezer forint,
 - c. egyéb kifizetések (költségtérítések): 1 200 ezer forint.
- c) dologi jellegű kiadások: 10 200 ezer forint, ezen belül
- a. anyagköltségek: 200 ezer forint,
 - b. igénybe vett szolgáltatások: 10 000 ezer forint.
- d) a Fenntartóra bízott köznevelési vagyon értékcsökkenését pótló beruházások 50 000 ezer forint.
- e) eszközbeszerzések, beruházások: 1 000 ezer forint,
- f) hiteltörlesztések: 5 000 ezer forint
- g) Fakultatív hitoktatás díja, járulékai és költségei: 40 000 ezer forint.
- h) Hit és erkölcsstan oktatás díja járulékai és költségei: 160 000 ezer forint.

A költségvetési tartalék felhasználása

4. §. (1) Az 1. § (3) bekezdésében meghatározott tartalék 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 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 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 2021. 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, 2020. év március hó 31. napján




Horváth András
Oktatási Főigazgató