

**A Hit Gyülekezete Oktatási Főigazgatóságának
Köznevelési, Szakképzési, Szociális (gyermekjóléti) céljaira megállapított
2025. évi költségvetése**

A Hit Gyülekezete Oktatási Főigazgatósága (továbbiakban: Főigazgatóság) Alapító okiratának 10. §. (2) bekezdésében meghatározottakra tekintettel köznevelési, szakképzési, szociális (gyermekjóléti), felsőoktatási célú feladataira, a 2025. évre az alábbi költségvetést állapítom meg.

A költségvetés egyenlege

1. §. (1) A Főigazgatóság 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 12 222 832 ezer forintban állapítom meg.
- (2) A Főigazgatóság 2025. évi költségvetési kiadási főösszegét 12 222 832 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, továbbá felsőoktatási célú feladatainak ellátásáról az általa fenntartott köznevelési, szakképző, szociális (gyermekjóléti) intézmények (továbbiakban: intézmények) működési támogatásának, az egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatásának meghatározott részéből, a hit- és erkölctan és hittan oktatás támogatására megállapított összegekből, az Alapító egyház (Hit Gyülekezete) támogatásából, valamint egyéb bevételeiből gondoskodik.
- (3) A Főigazgatóság 1. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési bevételeit az alábbi részletezés szerint állapítom meg:

- A) Normatív és egyéb állami hozzájárulások összesen: 7 362 884 ezer forint, amelyből
- a) Továbbutalási célú támogatások összesen: 7 215 321 ezer forint, amelyből
 - aa) Bér- és átlagbéralapú támogatások: 6 959 314 ezer forint,
 - ab) Gyermek és tanuló étkeztetés támogatása: 239 521 ezer forint,
 - ac) Óvodai, bölcsődei gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 16 486 ezer forint,
 - b) Kislétszámú csoportok esetén hit- és erkölctan oktatásra: 147 563 ezer forint.
- B) Alapítótól átvett támogatások összesen: 3 639 177 ezer forint, amelyből
- a) Alapítótól átvett működési támogatás: 1 639 957 ezer forint
 - b) Egyházi kiegészítő támogatás (bölcsőde intézmény): 37 023 ezer forint

- c) Alapítótól átvett támogatás a hit -és erkölctan oktatására: 214 526 ezer forint
 - d) Alapítótól átvett támogatás a hittanoktatásra: 224 741 ezer forint
 - e) Hit- és erkölctanoktatás tankönyvtámogatása: 10 000 ezer forint
 - f) Alapítótól átvett egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás: 1 512 930 ezer forint
- C) Saját bevételek: 42 000 ezer forint.
- D) Főigazgatóság előző évi pénzmaradványa: 1 178 772 ezer forint.

A költségvetés kiadásai

3. §. (1) A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 45. §. (1) bekezdés b) pontjában valamint 7. számú mellékletének I. 1.6. pontjában megállapított működési támogatás, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény végrehajtásáról szóló 2024. évi XLVIII. törvény 14. §. (3) bekezdésében meghatározott egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás meghatározott része
- a) az alapítónál közvetlenül keletkező köznevelési, szakképzési vagy szociális (gyermekjóléti) célú kiadásokra kerül felhasználásra.
 - b) nem épül be a Főigazgatóság – mint 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 Főigazgatóságnál, a fenntartói tevékenység során felmerülő személyi és tárgyi feltételek biztosítására,
 - c) a Főigazgatóságra bízott köznevelési vagyon értékcsökkenésnek megfelelő mértékű tartalék képzésére,
 - d) a Főigazgatóság egyéb köznevelési, szakképzési, szociális (gyermekjóléti) célokra szabadon felhasználható tartalékának képzésére.
- (3) A hit- és erkölctan, valamint a hittanoktatás támogatása során,
- a) a támogatására megállapított összegből származó bevételek kizárólag ezen célokra használhatók fel,
 - b) a Főigazgatóság a 2. § (3) B) e) pontjában meghatározott részét az egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is - kiegészítő támogatás meghatározott részéből biztosítja.

(4) A Főigazgatóság 1. § (2) bekezdésében meghatározott költségvetési kiadásait az alábbi részletezés szerint állapítom meg:

- A) Normatív és egyéb állami hozzájárulások összesen: 7 362 884 ezer forint, amelyből
- a) Intézményi költségvetések alapján meghatározott és az intézmények részére továbbutalási célú támogatásokra összesen 7 215 321 ezer forint, amelyből
- aa) Bér- és átlagbér alapú támogatás: 6 959 314 ezer forint,
- ab) Gyermekek és tanulók étkeztetése támogatása: 239 521 ezer forint,
- ac) Óvodai, bölcsődei gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása: 16 486 ezer forint,
- b) Kislétszámú csoportok esetén hit- és erkölcsstan oktatásra: 147 563 ezer forint.
- B) Alapítótól átvett támogatások felhasználása összesen 3 450 693 ezer forint, melyből
- a) Működési támogatások: 1 639 957 ezer forint,
- b) Egyházi kiegészítő támogatás (bölcsőde intézmény) 37 023 ezer forint,
- c) Hit- és erkölcsstan oktatás díja, járuléka és költségei: 214 526 ezer forint,
- d) Alapítótól átvett támogatás a hittanoktatásra: 224 741 ezer forint,
- e) Hit- és erkölcsstan oktatás tankönyvtámogatása: 10 000 ezer forint,
- f) Hit- és erkölcsstan oktatás díja, járuléka és költségei az OFI támogatásából 132 178 ezer forint
- g) Alapítótól átvett egyszeri köznevelési – beleértve a szakképzést is – kiegészítő támogatás: 1 192 268 ezer forint,
- C) Személyi jellegű kiadások összesen: 80 081 ezer forint, amelyből
- a) nettó bérek (munkabér és megbízási díjak) 52 615 ezer forint,
- b) munkaadókat terhelő adók és járulékok: 24 466 ezer forint,
- c) egyéb kifizetések (költségtérítések): 3 000 ezer forint.
- D) Dologi jellegű kiadások összesen: 73 687 ezer forint, ezen belül
- a) anyagköltségek: 1 500 ezer forint,
- b) igénybe vett szolgáltatások: 72 187 ezer forint.
- E) Eszközbeszerzések, beruházások: 377 615 ezer forint,
- F) Egyéb máshová nem sorolt ráfordítások: 500 ezer forint,
- G) Oktatási programok támogatása: 15 000 ezer forint,
- H) A Főigazgatóság szabadon felhasználható tartaléka: 50 000 ezer forint,
- I) Várható maradvány: 810 372 ezer forint

A költségvetési tartalék, és felhasználásának szabályai

5. §. (1) A Főigazgatóság a 3. § (4) bekezdés i) pontjában meghatározott költségvetési tartaléknak felhasználásáról a Főigazgatóság vezetésével megbízott Oktatási Főigazgató (továbbiakban: Főigazgató) saját hatáskörben, az intézmények és a Főigazgatóság kiegyensúlyozott működésének biztosítása érdekében dönt.

(2) A Főigazgató a 3. § (4) bekezdés f) pontjában meghatározott eszközbeszerzéseket és beruházásokat érintő összegek felhasználásáról saját hatáskörben köteles úgy rendelkezni, hogy a Főigazgatóságra bízott köznevelési és szakképzési vagyon felújítása, illetve a pótlólagos beruházások legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben elvégezhetők legyenek. A Főigazgatóságra bízott köznevelési és szakképzési vagyon felújításának, illetve a pótlólagos beruházásoknak az azokkal történő elszámolás határidőjéig meg kell történni. Ennek érdekében gazdasági éveken áthúzódó tervezés is történhet.

(4) A (2) bekezdésben meghatározott kötelezettségek tervezése és teljesítése során különös tekintettel kell lenni

- a) a megtérülő értékcsökkenés szabályaira, valamint
- b) a vagyonkezelői szerződésekben rögzített külön feltételekre.

A költségvetés végrehajtása

6. §. (1) A költségvetés végrehajtásáért a Főigazgató a felelős.

(2) A Főigazgató köteles a hatályos jogszabályokban, a Főigazgatóság szabályzataiban, valamint jelen éves költségvetésben meghatározottak szerint gazdálkodni.

(3) A költségvetés végrehajtásáról a Főigazgató 2026. 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 összkidadások meghaladhatják az ott tervezett összegeket, de csak akkor, ha a bevételek növekedésével ennek forrásai rendelkezésre állnak.

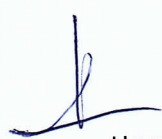
(6) Indokolt esetben az összkidadásokon belül az előirányzatok között a Főigazgató saját hatáskörben a jogcímek harminc százalékát meg nem haladó átcsoportosítást hajthat végre.

(7) A (6) bekezdés rendelkezése nem vonatkozik a 3. § (4) bekezdés i) pontjában meghatározott tartalékra, mely korlát nélkül szabadon átcsoportosítható.

(8) A jelen költségvetésben előirányzott kifizetéseket a vonatkozó hatályos jogszabályok alapján a Főigazgatóságon keresztül kell teljesíteni.

(9) A 3. § (4) bekezdésének F) pontjában megállapított eszközbeszerzéseket és beruházásokat az OFI a 2. § (3) B) f) pontjában meghatározott forrásból támogatja. Az OFI nem saját beruházást hajt végre, hanem véglegesen átadott pénzeszközként támogatja az intézmények beruházásait, melyet az intézmény kizárólag erre a célra használhatja fel.

Budapest, 2025. V. hó 30. napján

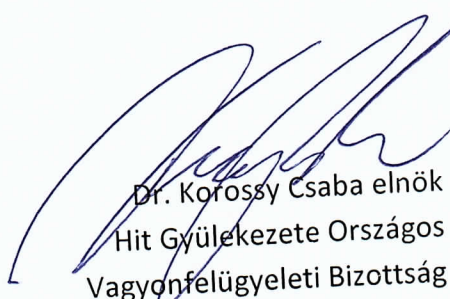


Horváth András
Oktatási Főigazgató



A Hit Gyülekezete Országos Vagyonfelügyeleti Bizottsága:

Budapest, 2025. 05.30.



Dr. Korossy Csaba elnök
Hit Gyülekezete Országos
Vagyonfelügyeleti Bizottság