

A Magyarországi Evangélikus Egyház 2017. évi költségvetésének módosítása

A Magyarországi Evangélikus Egyház Zsinata 2016. november 25-én a 2016. évi II. törvényben elfogadta a Magyarországi Evangélikus Egyház 2017. évi költségvetését.

A 2017. évi költségvetést szükséges módosítani, egyrészt a 2016. évről áthúzódó feladatok költségvetési maradványainak összegeivel, másrészt az elfogadás óta ismertté vált, de eddig nem tervezett bevételekkel, meglévő feladatok költségpontosításával, illetve új feladatok megnevezésével.

Az egyház háztartási törvénye értelmében az elfogadott költségvetést kötelező módosítani az azt elfogadó testületnek, ha a kiadási főösszegnél 20 %-ot meghaladó túllépés, illetve a bevételi főösszegnél 20 %-ot meghaladó csökkenés várható.

A MEE 2017. évi költségvetését kötelező módosítani, mert a várható kiadási főösszeg 15.490.700.000,- Ft-ról 20.176.981.000,- Ft-ra, azaz 30,25 %-kal haladja meg az elfogadott főösszeget.

A bevételi főösszeg 16.796.100.000,- Ft-ról, 5,74 %-kal, azaz 17.759.600.000,- Ft-ra emelkedik.

A 2017. évi költségvetés elfogadásakor a még be nem tervezett 3.024.281.000,- Ft 2016. évi maradványt szükséges rögzíteni a 2017. évi költségvetésben (1. sz. mellékletben tételesen részletezve). A maradvány legnagyobb része, 2.220.000.000,- Ft a tavaly év legvégén megkapott kiemelt állami támogatás, melyet az egyház az alábbi táblázatban látható templom felújítási, építési feladatok ellátására kapott.

kiemelt állami támogatás			
megnevezés	bevétel	kiadás	megjegyzés
EMMI egyedi támogatás	2.220.000.000,-		
Békéscsabai Evangélikus Egyházközség		880.000.000,-	templom felújítás
Nyíregyházi Evangélikus Egyházközség		650.000.000,-	templom felújítás
Bonyhád-Hidas-Kismányoki Evangélikus Egyházközség - Hidas		40.000.000,-	templom felújítás
Újpesti Evangélikus Egyházközség - Káposztásmegyer		150.000.000,-	új templom építés
Pestszentimrei Evangélikus Fiókegyház		150.000.000,-	új templom építés
Soroksári Evangélikus Leányegyház		150.000.000,-	új templom építés
Budakeszi Evangélikus Egyházközség		200.000.000,-	új templom építés
összesen	2.220.000.000,-	2.220.000.000,-	

A 2016. évi maradványokat a Magyarországi Evangélikus Egyház 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi IV. törvény végrehajtásáról szóló törvény 1. sz. melléklete tételesen tartalmazza.

A költségvetés elfogadása óta felmerült új tételek:

A/B/II.1.9., A/B/II.4.2.5.2., A/B/II.4.3.1.1., A/K/I.1.5., A/K/IV.2.5.2., A/K/IV.3.1.1. A Bajor Egyház új egyházközségek alapítására, egyházkerületenként 10-10.000.000,- Ft támogatást biztosít, 10.000.000,- Ft támogatást ad a Luther film kiadásához és 50.000.000,- Ft-tal támogatja az üllői úti berendezések beszerzését.

A/B/II.4.2.4.4., A/B/II.4.2.5.1., A/K/I.2.4.7., A/K/IV.2.5.1. Az állami Reformáció 500 bizottság 20.000.000,- Ft támogatást ad a Wittenbergi magyar napok megrendezéséhez és 3.500.000,- Ft-ot biztosít egyéb reformációi jubileumi feladatokra.

A/B/II.4.2.8.2. A/K/IV.2.11.6. Négy pályázatot sikeresen nyújtott be az egyház, melyekre összesen 955.826 eFt támogatást nyert.

- Diakóniai intézményi ingatlanok energetikai korszerűsítései (Békéscsaba, Kondoros, Kőszeg): 260.000.000,- Ft
- Oktatási intézményi ingatlanok energetikai korszerűsítései (Békéscsaba, Kőszeg, Miskolc): 290.000.000,- Ft
- Miskolci óvoda épületének felújítása: 50.000.000,- Ft
- Kiskőrösi iskola – tornaterem, természettudományos labor, sportudvar építése 355.826.000,- Ft, melyből 2017-ben 250.000.000,- Ft bevétel, illetve felhasználás várható.

B/K/I.1.1-2, B/K/I.2.1. Az Oktatási intézményekhez kapcsolódó normatív finanszírozás bemutatása az elfogadott költségvetés tagolásával a gyakorlatban olyan többletfeladatot ró az iroda munkatársaira, amely nincs arányban a többlet információval. A részletes tagolás szerinti információkhoz külön analitikákból továbbra is hozzáférhetünk. A táblázat ennek értelmében egyszerűsítésre került

C/K/III.1. Oktatási tartalékalapi átcsoportosítások

- **C/K/III.3.3.** Forráshiányos intézmények támogatása 20.000.000,- Ft-ról 60.000.000,- Ft-ra emelése, ennek oka a kőszegi intézmény költségvetési hiánya és az előre nem látható esetleges egyéb forráshiány kezelésének lehetősége. Az intézményrendszerben 3 intézmény rendelkezik 1.000.000,- Ft alatti, 7 intézmény 5.000.000,- Ft alatti tervezett pénzeszközzel.
- **C/K/III.3.7.** Intézmények alaptevékenységének fejlesztéséből adódó, vagy működésük feltételeinek, eszközeinek megteremtéséhez szükséges költségek támogatását a jóváhagyott 100.000.000,- Ft-ról javasoljuk 700.000.000,- Ft-ra emelni. Az előző években az oktatási tartalékalap felhasználásáról szóló szabályrendelet alapján 50.000.000,- Ft (2015-ig) -100.000.000,- Ft (2016-ban) került kiosztásra az intézmények részére eszközfejlesztési célra. Tekintettel arra, hogy a 2015. évi korrekció összege az előző évi 1.463.882.000,- Ft-ról 2.608.083.000,- Ft-ra emelkedett, valamint, hogy intézményeink különböző feltételek mellett végzik tevékenységüket (tárgyi eszközök, épület állapota, felszereltség) javasoljuk, hogy egy előzetes igényfelmérés alapján nagyobb összeg kerüljön kiosztásra az intézmények felé. Az állami normatív finanszírozás (létszámarányos finanszírozás) nem teszi lehetővé, hogy intézményeink a működési támogatásuk terhére azonos arányban jelentős beruházásokat, fejlesztéseket hajtsanak végre az eltérő körülményeik javításának érdekében.
- **C/K/III.3.9.** A stratégiai célok sor vonatkozásában jóváhagyott 30.000.000,- Ft-ot 80.000.000,- Ft-ra javasoljuk emelni. Pl.: az Oktatási stratégiában foglaltak, valamint a

Nevelési Oktatási Bizottság (NOB) kezdeményezése alapján a felzárkóztatás és tehetséggondozás biztosítására pályázati úton félállású pedagógus álláshelyek létrehozására.

- **C/K/III.3.12.** A rendezvények, vezetői konferenciák sor 7.500.000,- Ft-ról 9.000.000,- Ft-ra javasoljuk módosítani. Az emelést az Evangélikus Gimnáziumok Országos Találkozója (EGOT) kapcsán felmerült költségek indokolják. A költségek 2016-ban bázis alapon kerültek tervezésre. A rendezvény szervezésébe az iskolalelkészek is bevonásra kerültek. A felmerült külön igényeket és a növekvő gyereklétszámot a végleges költségvetés készítése során figyelembe kellett vennünk, ezért javasoljuk a támogatási összeg emelését a rendezvény eredményes lebonyolítása érdekében.

C/K/IV.1. Diakóniai tartalékalapi átcsoportosítás

- **C/K/IV.3.5.** Intézmények informatikai támogatása program megvalósítása érdekében szükséges 7.000.000,- Ft-ot átcsoportosítani a tartalékalapról az egyéb eseti célok sorra.

2018. évet érintő tétel

Az előző Szélrózsa találkozón jelentős túlköltés történt, ezért a szervezők a 2018-ban megrendezésre kerülő találkozó helyszínének lefoglalása előtt (a találkozó költségeinek legjelentősebb része) tisztában szeretnének lenni azzal, hogy az egyház mennyi támogatást biztosít a megrendezésre. A döntés a MEE 2017. évi költségvetési törvényben jelenik meg, 2018. évet érintő elköteleződésenként 24.600.000,- Ft értékben. Az összeg tartalmazza a Szélrózsa koordinátor alkalmazásával összefüggő költségeket is.