

A Magyarországi Evangélikus Egyház 2019. évi költségvetésének módosítása

A Magyarországi Evangélikus Egyház Zsinata 2018. november 24-én a 2018. évi IX. törvényben elfogadta a Magyarországi Evangélikus Egyház 2019. évi költségvetését.

A 2019. évi költségvetést szükséges módosítani, egyrészt a 2018. 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 2019. évi költségvetését kötelező módosítani, mert a várható kiadási főösszeg 20.966.400.000,- Ft-ról 25.518.090.000,- Ft-ra, azaz 21,71 %-kal haladja meg az elfogadott főösszeget. A bevételi főösszeg 22.705.000.000,- Ft-ról, 1,48 %-kal, azaz 23.040.258.000,- Ft-ra emelkedik.

A 2019. évi költségvetés elfogadásakor még be nem tervezett 7.014.119.000,- Ft 2018. évi maradványt szükséges rögzíteni a 2019. évi költségvetésben (1. sz. mellékletben tételesen részletezve). A maradvány legnagyobb része, 3.460.928.000,- Ft a tavaly év legvégén megkapott 2017. évi oktatási intézményi korrekciós támogatás és a folyamatban lévő pályázatokra kapott támogatások fel nem használt része, 2.145.671.000,- Ft.

A 2018. évi maradványokat a Magyarországi Evangélikus Egyház 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi VI. törvény végrehajtásáról szóló törvény 1. sz. melléklete tételesen tartalmazza.

A költségvetési törvény 7. § (1) bekezdés szerinti kötelezettséggel nem terhelt maradványa 65.437 eFt, melyről az alábbiak szerint rendelkezünk:

A/K/IV.2.2.3. Missziói pályázat (missziói offertórium + kiegészítés)

A missziói pályázatra nagyon sok értékes pályázat érkezett, ezért a missziói bizottság javasolta, hogy az egyház által adott kiegészítés kerüljön emelésre 3.000 eFt-tal.

A/K/IV.2.3.12. Szélrózsa találkozó

Az egyház 2019. évi költségvetésének elfogadásakor nem volt lehetőség az igények maradéktalan betervezésére. Szükséges a keretösszeget kiegészíteni 2.800 eFt-tal, hogy legyen elegendő fedezet a felmerülő előlegek megfizetésére, őszi előkészítő munkatársi hétvége megrendezésére, roadshow elindítására.

A/K/IV.3.1.2. Gépjármű program

Az előző évekkel szemben idén már nem kap az egyházunk autótvasárlási támogatást a Bajor Egyháztól, ami 50.000 eurós, azaz ~16.000 eFt-os kiesést jelent 2019-ben. A keret megfelelő felosztását, felhasználását tovább nehezítette, hogy a meghirdetett gépjármű pályázatra a szokásos igények közel kétszerese érkezett. Az igények növekedéséhez nagyban hozzájárult, hogy az állam a legalább három gyermekes családok esetében támogatja az autótvasárlást. Azon lelkészek, akik vállalták, hogy magángépjárművel látják el szolgálatukat, igényelhetnek autótvasárlási támogatást az egyháztól is. A gépjármű bizottság az igények szélesebb körű

támogatásához 35.000 eFt kiegészítő keret növelését tartja szükségesnek. A költségvetési kiegészítés lehetővé teszi, hogy 16 magán gépjármű vásárlást és 13 egyházközségi autóvásárlást támogassunk.

A/K/IV.3.5. Általános tartalék

A fel nem használt maradvány összege 24.637 eFt.

Az elfogadott költségvetést módosító új tételek, átcsoportosítások:

A/K/IV.2.2.14. Óriás könyv javítása, tárolás

A 2019-es évi költségvetésben 1.000 eFt került tervezésre az Óriás könyv javításának, tárolásának költségeire. A Ref500 alkalmából készült nagykönyvek viszont időközben betöltötték küldetésüket, közel 30 helyen, illetve településen kerültek kiállításra országszerte, és számtalan ünnepi rendezvény kiegészítői vagy központi "szereplői" voltak, így 2018 végén az egyház odaajándékozta két gyülekezetnek. A javításukra és tárolásukra tervezett költségek nagy része 2019-ben nem valósul meg. A felhasználásra nem kerülő keretet az alábbi két feladatra kerül átcsoportosításra:

IV.2.3.8. Ökumenikus Ifjúsági Programok 200 eFt

A katolikus és reformációs egyházzal közös rendezvényként kerül megrendezésre a „72 óra kompromisszumok nélkül” és a „KözösPont sátor” programok, melynek összköltsége a tervhez képest megemelkedett és ez a költségnövekmény a történelmi egyházak között arányosan szétosztásra került.

IV.2.2.8. Gyülekezeti háttértámogatás 700 eFt

A fenti összeg egyházközségeket segítő programokra és támogatásokra kerül felhasználásra.

A/B/II.3.3.8.1., A/K/IV.2.1.5. Kántorképző Intézet, Fót

A Bajor Egyház a Fóti Kántorképző intézmény fejlesztését 220.000 euróval támogatja. A támogatásból 2019-ben 38.000 eFt bevétel várható.

C/K/I.3.4.2. Nyugdíjba vonuló lelkészek egyszeri nyugdíj kiegészítése (lakhatási támogatás)

Az tavalyi évben nem került felhasználásra a tervezett 112.000 eFt az évvégi támogatás módosítását követően, ezért arra számítunk, hogy 2019-ben többen jelentkeznek a támogatás kifizetési igényükkel, mint amennyi a költségvetésben rendelkezésre áll. Az idei évben már 25 lelkésznek 50.000 eFt lakhatási támogatást, ezért indokolt a keret összegét 50.000 eFt-tal kiegészíteni.

C/K/III.3.26. Intézményi innováció és szakmai támogatás

Az Intézményi innováció és szakmai támogatások sor terhére került tervezésre az informatikai stratégia alapján kalkulált támogatás, a szakképzés támogatása és az óvodai étkezés támogatása. A költségvetés tervezése során a végleges létszámok és támogatási összegek nem álltak rendelkezésre, ezért szükséges a költségvetési sor 700.000 eFt-ról 780.000 eFt történő emelése. A 80.000 eFt-os módosítást indokolja a gyereklétszámban bekövetkezett változáson túl az óvodai étkezés támogatásának emelkedése, valamint további, eddig nem tervezett feladatok finanszírozása is: Alulteljesítő intézmények szakmai támogatása, Integrációs feladatok támogatása, EDOS-hoz kapcsolódó költségek – szaktanácsadás és applikáció fejlesztés. A tartalékalap kötelezettséggel nem terhelt része fedezetet nyújt a keret megemelésére.

C/B/IV.2.3. Diakóniai intézményi tartalékalap – Egyéb bevétel

C/K/IV.3.8. Diakóniai intézményi tartalékalap – Pályázati előkészítés, önrész

Folytatódik a KEHOP energetikai fejlesztési pályázatok megvalósítása 2019-ben, ezzel kapcsolatosan 275.000 eFt bevétel 340.000 eFt kiadás várható.