

Előterjesztés
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
bevételi és kiadási előirányzatainak előzetes rendezéséről

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. § (3) bekezdése értelmében a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 5/2013. (II. 21.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) bevételeinek a tervezettől történő elmaradása esetén az előirányzatokat csökkenteni kell, az előirányzat túlteljesítése esetén pedig az előirányzat növelhető. A fenti rendelkezés betartása érdekében terjesztem elő a bevételi és kiadási előirányzatok előzetes rendezését. A rendezés indoka az építmény- és telekadó-bevételnél, valamint az adópótlékhoz és adóbírsághoz kapcsolódó bevételeknél a Hatósági Iroda eredményes feltárási tevékenysége, a lakbérbevételnél a fizetési fegyelem javulása, az egyéb bérbeadási tevékenységnél az üres helyiségek arányának növekedése.

A fentiekben túl az Ör. 10. § (3) bekezdése értelmében az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv az intézményi működési bevételének többletét a Képviselő-testület döntését követően használhatja fel. A Kőrösi Csoma Sándor KKK (a továbbiakban: Intézmény) az alábbi jogcímeneken teljesítette túl az előirányzatot.

Ft-ban

Klubok bevétele	375 998
Tanfolyambevételek	1 454 349
Rendezvénybevételek	2 382 579
Akkreditált oktatás	405 500
Szolgáltatás ellenértéke (tábor)	1 467 137
Könyvértékesítés bevétele	275 044
Egyéb bevétel	197 345
Egyéb bevétel (uszoda)	402 097
KÖSZI Interticket bevételek	153 294
Kerekítés	54
Bérleti díjbevétel	3 467 740
Intézményi ellátási díjbevétel	200 860
Kötbér, egyéb kártérítés	3 679
Továbbszámlázott szolgáltatás	210 408
Államháztartáson kívülről származó egyéb kamatbevétel	79 168
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA bevétele	4 314 938
Összesen	15 390 190

Az Ör. értelmében, a többletbevétel felhasználását a Képviselő-testületnek szükséges engedélyezni. Az Intézmény a bevétel felhasználásához az alábbi indokolást nyújtotta be. „Az Intézmény szabad kapacitásának kihasználása függ a piaci körülményektől és nehezen prognosztizálható. A bérleti díjnövekedés az ingatlan használat rezsiköltségét értelemszerűen növeli. A rendezvények a keresleti-kínálati viszonyok alapján bevételüket tekintve mind pozitív, mind negatív irányban elmozdulhatnak az eredeti előirányzattól. A rendezvények száma és ez által a bevételük növekedése csak a ráfordítások növekedésével valósítható meg. A tanfolyami kereslet is a piaci viszonyok függvénye. Amennyiben megnő a tanfolyamok száma és ez által a bevételük, megnő a tanfolyamokkal kapcsolatos kiadások összege is, például a tanfolyam vezetők díja (pl. úszásoktatás). A könyvértékesítés bevételéből a könyvek előállítási költségeit fedezzük. Az Interticket program jegyértékesítéséből származó bevételek a jegynyomtatás, előállítás költségeit fedezik. Az Áfa többlet-bevétele pedig az Áfás többletbevételekhez kapcsolódóan merül fel, amelynek egy része befizetésre kerül az Adóhivatalnak.”

A fentiekre tekintettel az Intézmény a működési bevételi előirányzatának emelését kéri 15 390 190 Ft összegben, az Önkormányzat támogatási előirányzatának csökkentését kéri 895 273 Ft összegben, a dologi kiadás előirányzatának emelését kéri 14 494 917 Ft összegben.

II. Hatásvizsgálat

A határozat végrehajtásával biztosítható az Áht. és az Ör. rendelkezéseinek törvényes végrehajtása.

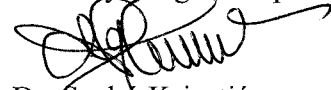
III. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2014. január „17.”


Kovács Róbert H.

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2014. (... ..) határozata

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
bevételi és kiadási előirányzatainak előzetes rendezéséről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 5/2013. (II. 21.) önkormányzati rendelet főösszegét az 1. melléklet szerint megemeli.
2. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőrösi Csoma Sándor KKK működési bevételi előirányzatát 15 390 190 Ft összegben megemeli, az Önkormányzat támogatási előirányzatát 895 273 Ft összegben csökkenti, a dologi kiadás előirányzatát 14 494 917 Ft összegben megemeli.
3. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert az előirányzat-módosítás végrehajtására, valamint a költségvetési rendeletben történő átvezetés érdekében a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal
Feladatkörében érintett: a gazdasági és fejlesztési szakterületért felelős alpolgármester
a Gazdasági és Pénzügyi Iroda vezetője

Bevételi és kiadási előirányzatok előzetes rendezése

1. melléklet a .../2014.(... ..) KÖKT határozathoz
eFt-ban

Megnevezés	Bevétel	Bevételek összesen		Céltartalék	Kiadások összesen
Építményadó	285 623	285 623			
Telekadó	65 391	65 391			
Iparüzési adó	143 301	143 301			
Helyi adóhoz kapcsolódó adópótlék és adóbírság	8 063	8 063			
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	27 184	27 184			
Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	-30 096	-30 096			
Államháztartáson belülrre továbbszámlázott szolgáltatás	-12 601	-12 601			
Bevételi kiesés céltartaléka				486 865	486 865