

Előterjesztés
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
működési többletbevételi előirányzatának felhasználásáról

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A fentiekén túl a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 10. § (2) bekezdése értelmében a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a működési bevételeinek többletét a Képviselő-testület döntését követően használhatja fel. A fenti rendelkezés betartása érdekében terjesztem elő a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Központ (a továbbiakban: Intézmény) működési többletbevételi előirányzatának és a többletbevétel felhasználásnak engedélyezésére vonatkozó javaslatot. Az Intézmény az alábbi jogcímeneken teljesítette túl az előirányzatot.

Ft-ban

Egyéb bérleti és lízingdíj bevétel	1 462 518
Egyéb szolgáltatás nyújtása miatti bevétel	6 161 463
Biztosító által fizetett kártérítési bevétel	224 485
Összesen	7 848 466

Az Intézmény a bevétel felhasználásához az alábbi indokolást nyújtotta be.

„Intézményem **egyéb bérleti és lízingdíj bevételi** többletének felhasználását az alábbiak miatt kérem. Intézményem fenti bevételi jogcíme nehezen tervezhető, hiszen a bevétel összege jelentősen függ a piaci körülményektől. A bevétel növekedése az ingatlanhasználat rezsiköltségét értelemszerűen növeli. Az **egyéb szolgáltatás nyújtása** bevételen belül:

- a) a rendezvények bevételei a keresleti-kínálati viszonyok alapján mind pozitív, mind negatív irányban elmozdulhatnak az eredeti előirányzattól. A rendezvények száma és ezáltal a bevételük növekedése csak a ráfordítások növekedésével valósítható meg,
- b) a tanfolyami kereslet is a piaci viszonyok függvénye. Amennyiben megnő a tanfolyamok száma és ezáltal a bevételük, megnő a tanfolyamokkal kapcsolatos kiadások összege is, például a tanfolyamvezetők díja, a közüzemi díjak, a tisztítószer stb.

A **biztosító által fizetett kártérítés** a Balatonlelleli táborban vihar következtében történt káresemény helyreállításának biztosító általi megtérítése.

A fentiekre tekintettel kérem az Intézmény működési bevételi előirányzatának emelését 7 848 466 Ft összegben, az Önkormányzati támogatási előirányzat csökkentését 224 485 Ft összegben, a dologi kiadás előirányzatának emelését 7 623 981 Ft összegben.”

II. Hatásvizsgálat

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

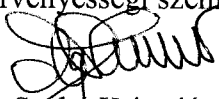
III. Döntési javaslat

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

Budapest, 2015. január „15”


Kovács Róbert

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

1. melléklet az előterjesztéshez

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2015. (I. 22.) határozata

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat működési többletbevételi előirányzatának felhasználásáról

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Központ (a továbbiakban: Intézmény) működési bevételi előirányzatát 7 848 466 Ft összegben megemeli, az Önkormányzat támogatási előirányzatát 224 485 Ft összegben csökkenti, az Intézmény dologi kiadási előirányzatát 7 623 981 Ft összegben megemeli.

2. 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 Pénzügyi Főosztály vezetője