



GYŐR MEGYEI JOGÚ VÁROS
9021 Győr, Városház tér 1.

..... napirendi pont

**Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Kulturális Osztály vezetőjének
előterjesztése**

Javaslat
egyes kulturális intézményeknél keletkezett többletbevétel és a többletbevételből képzett
tartalék felhasználásának engedélyezésére

Győr, 2024. november 28.

Előterjesztő: *Hermann! Györgyi Nikolett*
Hermann-né Gesztrich Nikolett
osztályvezető

Az előterjesztést véleményezte: Humánszolgáltatási Bizottság

Meghívásra javasolt: -

Az előterjesztést látta:

[Signature]
Kósa Roland
alpolgármester

Törvényességi véleményezésre bemutatva: *[Signature]*
Győr Megyei Jogú Város Jegyzője helyett
Dr. Bakonyi Bernadett aljegyző

Az előterjesztést készítette: Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Kulturális
Osztály

**Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Kulturális Osztály vezetőjének
előterjesztése**

Javaslat

**egyes kulturális intézményeknél keletkezett többletbevétel és a többletbevételből képzett
tartalék felhasználásának engedélyezésére**

Tisztelt Közigazgatási és Pénzügyi Bizottság!

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) III. fejezet 13. alcím 22. § (2) bekezdésében foglaltaknak eleget téve a Győri Balett, a Győri Filharmonikus Zenekar és a Győri Művészeti és Fesztiválközpont (együttesen továbbiakban: Intézmények) kérelmet nyújtott be az intézményeknél keletkezett többletbevétel és a többletbevételből képzett tartalék felhasználásának engedélyezésére.

A beérkezett kérelmek alapján megállapítható, hogy az Intézményeknél jelentkező többletbevétel elsősorban működési bevételekből keletkezett, mely az Intézmények 2024. évi eredményes gazdálkodásának köszönhető.

A Győri Balett 36.141.335,- Ft pénzügyileg teljesült működési többletbevételre tett szert szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből és egyéb működési bevételekből, melynek felhasználását a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a dologi kiadások kiadási jogcímenen kéri engedélyezni.

A Győri Filharmonikus Zenekar 35.908.524,- Ft pénzügyileg teljesült működési és felhalmozási többletbevételre tett szert szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, más egyéb pénzügyi műveletek bevételeiből, biztosító által fizetett kártérítésből, valamint egyéb tárgyi eszköz értékesítésből, melynek felhasználását a személyi juttatások és dologi kiadások kiadási jogcímenen kéri engedélyezni.

A Győri Művészeti és Fesztiválközpont 52.248.649,- Ft pénzügyileg teljesült működési többletbevételre tett szert szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítésből, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, más egyéb pénzügyi műveletek bevételeiből, és egyéb működési bevételekből, melynek felhasználását dologi kiadások jogcímenen kéri engedélyezni.

A Rendelet 13. alcím 22. § (6) pontjában foglaltak alapján a költségvetési szerv a többletbevétel terhére annak 15%-ának megfelelő – Közgyűlés külön intézkedésével felhasználható – tartalékot képez. A Győri Balett, a Győri Filharmonikus Zenekar, valamint a Győri Művészeti és Fesztiválközpont a fentiekben részletezett indokok alapján – a többletbevétel felhasználásán túlmenően – kérték a többletbevételből képzett tartalék összegek felhasználásának engedélyezését is, melyre Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő költségvetési intézmények 2024. évi többletbevételeiből képzett tartalékok felhasználásának hozzájárulásáról szóló 209/2024. (XI. 28.) Kgy. határozat ad lehetőséget.

Kérem a Tisztelt Bizottságot az alábbi határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Közigazgatási és Pénzügyi Bizottsága Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet III. fejezet 13. alcím 22. § (3) bekezdésben foglaltak alapján 2024. november hónapra vonatkozóan engedélyezi az alábbiakban feltüntetett előirányzat-változtatásokat:

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Balett** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 36.141.335,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 13.090.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 1.700.000,- Ft
Dologi kiadások	+ 15.930.135,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 5.421.200,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Filharmonikus Zenekar** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 35.908.518,- Ft
Felhalmozási bevételek	+ 6,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 13.522.245,- Ft
Dologi kiadások	17.000.000,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 5.386.279,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Művészeti és Fesztiválközpont** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 52.248.649,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+ 44.411.352,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 7.837.297,- Ft

Felelős: Közigazgatási és Pénzügyi Bizottság elnöke
Határidő: azonnal

2. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Közigazgatási és Pénzügyi Bizottsága Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet III. fejezet 13. alcím 22. § (6) bekezdésben foglaltak, valamint Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő költségvetési intézmények 2024. évi többletbevételeiből képzett tartalékok felhasználásának hozzájárulásáról szóló 209/2024. (XI. 28.) Kgy. határozatban foglaltak alapján 2024. november hónapra vonatkozóan engedélyezi az alábbiakban feltüntetett előirányzat-változtatásokat:

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Balett** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 5.421.200,- Ft
Személyi juttatások	+ 2.310.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 300.000,- Ft
Dologi kiadások	+ 2.811.200,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Filharmonikus Zenekar** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 5.386.279,- Ft
Személyi juttatások	+ 2.386.279,- Ft
Dologi kiadások	+ 3.000.000,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Győri Művészeti és Fesztiválközpont** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

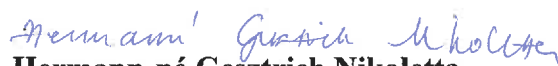
Egyéb működési célú kiadások	- 7.837.297,- Ft
Dologi kiadások	+ 7.837.297,- Ft

3. A Közigazgatási és Pénzügyi Bizottság felkéri a Polgármestert, hogy
- a többletbevétel és a többletbevételből képzett tartalék felhasználásának engedélyezéséről az érintett intézményt értesítse
 - az előirányzat-változtatásnak a 2024. évi költségvetési rendeleten történő átvezetéséről gondoskodjon.

Felelős: polgármester

Határidő: az érintett intézmény értesítésére azonnal
a rendeleten történő átvezetésre a 2024. évi költségvetési rendelet IV. negyedéves módosításával egyidejűleg

Győr, 2024. november 28.


Hermann-né Gesztrich Nikolett
osztályvezető