



GYŐR MEGYEI JOGÚ VÁROS
9021 Győr, Városház tér 1.

..... napirendi pont

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

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

Győr, 2025. január 8.

Hermann' Gesztrich Nikolette
Előterjesztő: **Hermann-né Gesztrich Nikolette**
osztályvezető

Az előterjesztést véleményezte: Humánszolgáltatási Bizottság

Meghívásra javasolt: -

Az előterjesztést látta:

Kósa Roland
Kósa Roland
alpolgármester

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Bakonyi Bernadett
Dr. Bakonyi Bernadett
jegyző

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 Filharmonikus Zenekar, Győr Megyei Jogú Város Levéltára, a Generációk Művelődési Háza, az Újvárosi Művelődési Ház, a Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér, a Molnár Vid Bertalan Művelődési Központ, a Győri Művészeti és Fesztiválközpont, a Győri Balett, a Vaskakas Bábszínház, a Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központ, valamint a Győri Nemzeti Színház (továbbiakban együttesen: Intézmények) kérelmet nyújtottak be az intézménynél 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 Filharmonikus Zenekar 36.600.639,- Ft pénzügyileg teljesült működési többletbevételre tett szert szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, melynek felhasználását az intézmény zavartalan működéséhez szükséges magas színvonalon dolgozó művészek foglalkoztatásával kapcsolatban felmerülő személyi juttatások és szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadási jogcímeiken kéri engedélyezni.

Győr Megyei Jogú Város Levéltáránál jelentkező 20,- Ft többletbevétel az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből keletkezett.

A Generációk Művelődési Háza 5.395.048,- Ft pénzügyileg teljesült bevétele szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, valamint egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételből keletkezett. A keletkezett többletbevételt az intézmény udvarának polikarbonáttal történő lefedését követően szükséges árnykoló rendszer kialakításával kapcsolatban felmerülő költségek kifizetésére kéri engedélyezni.

Az Újvárosi Művelődési Ház 465.803,- Ft pénzügyileg teljesült bevétele szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékéből, az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, valamint egyéb működési bevételekből keletkezett, melynek felhasználását az intézmény a zavartalan feladatellátás érdekében informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére kéri engedélyezni.

A Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Térnél 20.731.592,- Ft pénzügyileg teljesült működési bevétele a készletértékesítés, szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítésből, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, valamint egyéb működési bevételekből keletkezett, melynek felhasználását a könyvtár szakmai tevékenységét segítő szakemberek megbízási díjainak, valamint a hozzá kapcsoló járulékok kifizetésére, továbbá az intézmény telephelyein lévő ingatlanokon szükséges karbantartási munkálatok elvégzésére kéri engedélyezni. A Molnár Vid Bertalan Művelődési Központnál 7.924.579,- Ft pénzügyileg teljesült működési bevétele a szolgáltatások és közvetített szolgáltatások

ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítésből, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, biztosító által fizetett kártérítésből, valamint egyéb működési bevételekből keletkezett, melynek felhasználását az intézmény zavartalan működésének biztosítása érdekében üzemeltetési anyagok beszerzésére, karbantartási és kisjavítási szolgáltatásokra és a hozzá kapcsolódó általános forgalmi adó fizetési kötelezettség teljesítéséhez, valamint a Kossuth Lajos Művelődési Ház (9011 Győr, Déryné út 50.) telephelyén üzemelő kettő darab kazán cseréjére kéri engedélyezni.

A Győri Művészeti és Fesztiválközpontnak 8.346.658,- Ft pénzügyileg teljesült működési többletbevétele keletkezett szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítésből, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, melynek felhasználását az intézmény működésével kapcsolatban felmerülő szakmai feladatellátás dologi kiadásaira kéri engedélyezni.

A Győri Balettnál 72.495.056,- Ft pénzügyileg teljesült működési bevétele a szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítésből, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, valamint egyéb működési bevételekből keletkezett, melynek felhasználását az intézmény magas színvonalon történő szakmai feladatellátása érdekében külsős személyek részére fizetett fellépti díjak, saját munkavállalók túlóra díjak kifizetésére, valamint üzemeltetéssel és fellépésekkel kapcsolatos szolgáltatások költségeire, továbbá az előadások során szükséges eszközök pótlására kéri engedélyezni.

A Vaskakas Bábszínháznál 18.446.785,- Ft pénzügyileg teljesült működési bevétele a szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, valamint egyéb működési bevételekből keletkezett, melynek felhasználását az intézmény feladatellátásával kapcsolatban felmerülő személyi juttatások és szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kifizetésére kéri engedélyezni.

A Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központnál jelentkező 803,- Ft többletbevétel az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből keletkezett.

Az intézménynél keletkezett többletbevétel összegét a felmerülő bankköltségek fedezetére kívánja felhasználni és kéri e célra engedélyezni.

A Győri Nemzeti Színháznál 97.051.819,- Ft pénzügyileg teljesült működési és felhalmozási bevétele készletértékesítésből, a szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből, kiszámlázott általános forgalmi adóból, egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből, egyéb működési bevételekből, valamint egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből keletkezett, melynek felhasználását az intézmény saját és nem saját foglalkoztatottak megbízási díjainak, valamint helyettesítési és készenléti, ügyeleti díjainak kifizetésére 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. Az Intézmények 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 az intézményeknél keletkezett többletbevétel felhasználását és az ehhez kapcsolódó előirányzat-változtatásokat 2024. december hónapra vonatkozóan az alábbiak szerint engedélyezi:

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 36.600.639,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+22.610.543,- Ft
Dologi kiadások	+ 8.500.000,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 5.490.096,- Ft

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 20,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+ 17,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 3,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Generációk Művelődési Háza** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 5.395.048,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+4.585.791,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 809.257,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Újvárosi Művelődési Ház** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 465.803,- Ft
KIADÁSOK	
Beruházások	+ 395.933,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 69.870,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 20.731.592,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 6.000.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 780.000,- Ft
Dologi kiadások	+ 10.841.854,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 3.109.738,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Molnár Vid Bertalan Művelődési Központ** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 7.924.579,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+ 6.735.892,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 1.188.687,- Ft

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 8.346.658,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+ 7.094.659,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 1.251.999,- Ft

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 72.495.056,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 22.639.070,- Ft
Dologi kiadások	+ 37.902.228,- Ft
Beruházások	+ 1.079.500,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 10.874.258,- Ft

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 18.446.785,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 15.679.767,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 2.767.018,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központ** előirányzatai közötti módosítások:

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 803,- Ft
KIADÁSOK	
Dologi kiadások	+ 683,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 120,- Ft

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

BEVÉTELEK	
Működési bevételek	+ 96.996.701,- Ft
Felhalmozási bevételek	+ 55.118,- Ft
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	+ 82.494.046,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	+ 14.557.773,- 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 a kulturális intézményeknél keletkezett többletbevételeiből képzett tartalék felhasználását és a hozzá kapcsolódó előirányzat változtatásokat 2024. december hónapra vonatkozóan az alábbiak szerint engedélyezi:

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

KIADÁSOK	
Egyéb működési célú kiadások	- 5.490.096,- Ft
Személyi juttatások	+ 3.990.096,- Ft
Dologi kiadások	+1.500.000,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő Győr Megyei Jogú Város Levéltára előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK	
Egyéb működési célú kiadások	- 3,- Ft
Dologi kiadások	+ 3,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő Generációk Művelődési Háza előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK	
Egyéb működési célú kiadások	- 2.255.864,- Ft
Beruházások	+ 2.255.864,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő Újvárosi Művelődési Ház előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK	
Egyéb működési célú kiadások	- 69.870,- Ft
Beruházások	+ 69.870,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 4.532.882,- Ft
Személyi juttatások	+ 3.109.738,- Ft
Dologi kiadások	+ 1.423.144,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Molnár Vid Bertalan Művelődési Központ** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 1.188.687,- Ft
Beruházások	+ 1.188.687,- Ft

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

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 1.251.999,- Ft
Dologi kiadások	+ 1.251.999,- Ft

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

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 10.874.258,- Ft
Személyi juttatások	+ 3.995.130,- Ft
Dologi kiadások	+ 6.688.628,- Ft
Beruházások	+ 190.500,- Ft

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

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 2.767.018,- Ft
Dologi kiadások	+ 2.767.018,- Ft

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletében szereplő **Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központ** előirányzatai közötti módosítások:

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 120,- Ft
Dologi kiadások	+ 120,- Ft

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

KIADÁSOK

Egyéb működési célú kiadások	- 14.557.773,- Ft
Személyi juttatások	+ 14.557.773,- Ft

Felelős: Közigazgatási és Pénzügyi Bizottság elnöke
Határidő: azonnal

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

Felelős: polgármester

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

Győr, 2025. január 8.

Hermanné Gesztrich Nikoletta
Hermann-né Gesztrich Nikoletta
osztályvezető