



A Székesfehérvári Balett Színház 2025. évi szöveges beszámolója

A 2025. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése

A Székesfehérvári Balett Színház 2025. évi költségvetését a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet (Ávr.) vonatkozó pontjai alapján terveztük meg.

1. Az intézményi feladatellátás értékelése

A Székesfehérvári Balett Színház (a továbbiakban: Balett Színház) az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 44. § 2. és 7. pontja szerint táncművészeti tevékenységet ellátó előadó-művészeti szervezet.

A Balett Színház alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
082020	Színházak tevékenysége
082030	Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)

A feladat ellátását szolgáló vagyon:

Az ingó vagyon összetételét az analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz, és Raktár modulja – tartalmazza.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlana a Balett Színháznak nincs.

A Balett Színház irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

A Balett Színház székhelye:

8000 Székesfehérvár, Kaszap István utca 6.

A Balett Színház illetékessége: Székesfehérvár Megyei Jogú Város közigazgatási területe és vonzáskörzete.

Gazdálkodási feladatok ellátásának módja: A Balett Színház gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a vonatkozó jogszabályok szerint a gazdasági szervezet feladatkörébe tartozó feladatokat az irányító szerv által jóváhagyott munkamegosztási megállapodás alapján a Székesfehérvári Intézményi Központ látja el.

Az engedélyezett álláshelyek száma 23 fő.

A Balett Színház adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): - előadó-művészeti tevékenység

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását a Balett Színház a 2007. évi CXXVII. évi törvény (ÁFA törvény) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente állapította meg, és vallotta be.**

A Balett Színház rehabilitációs hozzájárulás fizetésére nem kötelezett, mivel létszáma 25 fő alatti.

2. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

A Balett Színház 2025. évi költségvetése az alábbiak szerint teljesült.

A Balett Színház bevételei a jegy- és bérletbevételből (működési bevételek), áfa bevételből és visszatérülésből, működési célú támogatások bevételéből, költségvetési támogatásból és költségvetési maradványából tevődnek össze, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	-	26 690	26 690
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	6 310	6 310
Működési bevételek	90 095	49 008	49 008
- ebből jegybevétel	-	-	-
- ebből értékesített előadás bevétele	59 917	32 443	32 443
- ebből kiszámlázott ÁFA	16 177	8 759	8 759
- ebből ÁFA visszatérülés	14 001	7 738	7 738
Felhalmozási bevételek	-	-	-
Működési célú átvett pénzeszköz	-	-	-
Költségvetési bevételek	90 095	82 008	82 008
Önkormányzati támogatás	233 616	225 565	225 565
Maradvány	37 600	65 186	65 186
Finanszírozási bevételek	271 216	290 751	290 751
Bevétel összesen:	361 311	372 759	372 759

A bevételeknél az idén is jelentős összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás, amely 2025. évben **33 000 E Ft** volt.

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevétel az eredeti előirányzat összegéhez **képest alul teljesült**, amely a tájelőadások tervezettől elmaradó teljesüléséből származik.

A költségvetési támogatás felhasználása a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutat.

A Balett Színház **kiadásai** a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadásokból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Személyi juttatás összesen	204 833	199 319	178 494
Munkáltatót terhelő járulékok összesen	23 171	15 362	13 976
Dologi kiadások	112 415	134 199	112 940
- ebből közműdíjak	5 115	6 986	4 746
Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	-	1 166	1 166
Beruházások	20 892	22 713	13 607
Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások	-	-	-
Kiadás összesen:	361 311	372 759	299 925

A 2025. évben a közműdíjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2025. évben 13 607 E Ft értékben kerültek beszerzésre informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök, amelyek elsősorban a működés alapfeltételeinek biztosításához szükségesek.

3. A maradvány tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	52 575
Kiutalatlan támogatás	-
Maradványt terhelő elvonások	-5 396
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	47 179

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás értékét mutatja (Beszámoló 2. számú melléklet).

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele: 10 017 E Ft összegű kötelezettségvállalások, 4 031 E Ft összegű szállítói állomány és a 33 131 E Ft összegű átvett pénzeszközök (Beszámoló 4. számú melléklet).

4. Az intézményi vagyon alakulása, az esetleges növekedés, illetve csökkenés okai

A Balett Színház vagyonát bemutató főbb adatok:

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Ingatlanok	0	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	40 411	38 946
Befejezetlen beruházás	0	
Összesen	40 411	38 946

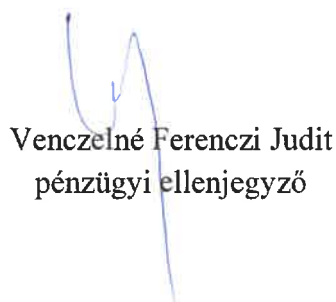
A Balett Színház ingatlan vagyonnal nem rendelkezik. Az eszközök növekedésének oka a működéshez és szakmai feladatellátáshoz szükséges eszközök vásárlása, valamint díszlet beszerzés.

2025. évben a Balett Színház az eszközök terv szerinti értékcsökkenését számolta el.

Székesfehérvár, 2026. február 27.



Egerházi Attila
igazgató



Venczelné Ferenczi Judit
pénzügyi ellenjegyző