



**A Székesfehérvári Balett Színház  
2026. évi szöveges költségvetési terve**

## A 2026. évi költségvetés szöveges tervezése

A Székesfehérvári Balett Színház 2026.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 vonatkozó pontjai alapján terveztük meg.

### 1. Az intézmény feladatellátása

A Székesfehérvári Balett Színház (továbbiakban Balett) 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.

Az intézmény alaptevékenysége: Önálló táncársulattal új, saját balett bemutató előadások, valamint magas művészi színvonalú táncművészeti alkotások létrehozása, klasszikus és kortárs magyar, valamint külföldi szerzők táncműveinek bemutatása.

**Az intézmény 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 intézményi analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz, és Raktár modulja – tartalmazza.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlannal az intézmény nem rendelkezik.

Az intézmény irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

Az intézmény illetékessége: Székesfehérvár Megyei Jogú Város közigazgatási területe és vonzáskörzete.

**Gazdálkodási feladatok ellátásának módja:** A költségvetési szerv 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.

A fenntartó 23 fő álláshelyet biztosított a feladat ellátásához.

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

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását az intézmény a 2007. évi CXXVII. évi törvény (ÁFA törvény) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente** állapítja meg, és vallja be.

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

## 2. Bevételek, kiadások tervezése

### Bevételek tervezése:

Az intézmény bevételei a jegy- és bérletbevételből, áfa bevételből és visszatérülésből (működési bevételek), működési célú támogatások bevételeiből, a 2025. évi költségvetési maradványából, illetve költségvetési támogatásból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Összeg E Ft
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 735
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Működési bevételek	62 749
Felhalmozási bevételek	0
Átvett pénzeszközök	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>66 484</b>
Önkormányzati támogatás	254 692
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 000
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>354 176</b>

**Az intézmény 2026. évi tervezett bevételi főösszege: 354 176 E Ft**

### Kiadások tervezése:

A személyi juttatások tervezése során a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) rendelkezései alapján, és a 2026. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum figyelembe vételével került megállapításra a munkabér összege. A közlekedési költségterítés tervezése a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően történt. A jóváhagyott intézményi keretszám tartalmazza a 2026. évi cafeteria összegét is.

A szakmai programterv alapján került tervezésre a feladatellátáshoz szükséges nem saját foglalkoztatottak megbízási díja, és a reprezentációs kiadás összege.

A dologi kiadások tervezése során a szakmai, nem szakmai és az előadáshoz közvetlenül nem kapcsolódó szakmai kiadásokat vette figyelembe az intézmény. A szakmai költségek tervezése a produkciós költségvetéssel megegyezően készült.

Megnevezés	Összeg E Ft
Személyi juttatás összesen	234 754
Járulékok összesen	30 272
Dologi kiadások	81 136
Ellátottak pénzbeni juttatása	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0
Beruházások	8 014
Felújítások	0
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>354 176</b>

A közműdíjak éves díjtételének kiszámításánál a 2025. évi közüzemi számlák teljesítési adatai, illetve az irányító szerv által meghatározott, árváltozással korrigált keretösszeg alapján kerültek megállapításra.

A produkciók tervezésénél a várható létrehozási és forgalmazási kiadásokat vettük számba.

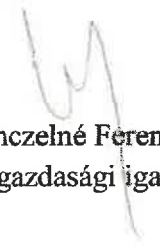
Az egyéb dologi kiadások további sorának tervezésénél az **előző évi tényleges kiadásokat vettük figyelembe.**

**Az intézmény kiadásainak 2026. évi tervezett főösszege: 354 176 E Ft**

Székesfehérvár, 2026. február 16.



Egerházi Attila  
igazgató



Venczelné Ferenczi Judit  
gazdasági igazgató