



**A Székesfehérvári Balett Színház
2018. évi szöveges beszámolója**

A 2018. évi költségvetés szöveges beszámolója

A Székesfehérvári Balett Színház 2018. évi költségvetését a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXXIII. törvény (Kjt.), 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 (a 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 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 ingatlana az intézménynek nincs.

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 2018. augusztus 1-jétől **4 fő**, 2018. augusztus 15-től **21 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 **havonta** állapítja meg, és vallja be.

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

2. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

Az intézmény 2018. augusztus 1-jével kezdte meg tevékenységét, ezért eredeti előiránnyal nem rendelkezik.

Az intézmény bevételei a jegy- és bérletbevételekből (működési bevételek), áfa bevételből és visszatérülésből, illetve költségvetési támogatásból 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	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Működési bevételek	0	15 466	8 475
- ebből jegybevétel	0	9 615	6 674
- ebből kiszámlázott ÁFA	0	2 461	1 802
- ebből ÁFA visszatérülés	0	3 390	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Költségvetési bevételek	0	15 466	8 475
Önkormányzati támogatás	0	64 708	41 363
Maradvány	0	0	0
Bevétel összesen:	0	80 174	49 838

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevételek, melynek jelentős részét az jegybevétel teszi ki, alulteljesülést mutat, így a kiszámlázott általános forgalmi adó is alacsonyabb összeggel teljesült, mint az eredeti előirányzat. Általános forgalmi adó visszatérülés nem realizálódott.

Az önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása során az intézmény a gazdálkodás végrehajtásakor maximálisan igyekezett betartani az önkormányzat közgyűlése által engedélyezett keretösszeget. A költségvetési támogatás felhasználása a cafetéria, jubileumi jutalom, és a bérkompenzáció kifizetése miatt növekedett, melynek fedezetére utólag biztosította a fenntartó az előirányzat összegét.

Az intézmény **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	0	35 489	23 379
Járulékok összesen	0	6 941	4 506
Dologi kiadások	0	33 741	14 149
- ebből közműdíjak	0	316	13
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0	0	0
Beruházások	0	4 003	4 002
Felújítások	0	0	0
Kiadás összesen:	0	80 174	46 036

A személyi juttatások és járulékok esetében a módosított előirányzat összege a decemberi személyi juttatások és járulékok összegére is fedezetet biztosít.

A 2018 évben a közműdíjak teljesítése az előirányzaton belül maradt.

A 2018 évben 3.151 E Ft értékben kerültek beszerzésre immateriális javak, informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök.

3. A maradvány változásának tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	3 802
Kiutalatlan támogatás	23 345
Maradványt terhelő elvonások	-12 403
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	14 744

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (1. számú melléklet). A közműdíjak kiadásainak alakulása következtében 303 E Ft összegben megtakarítás realizálódik. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a 2018. december havi 7.384 E Ft összegű Személyi juttatás és járulék, továbbá az 1.859 E Ft szállítói állomány összegére, és 5.501 E Ft kötelezettségvállalásra nyújt fedezetet (4. számú melléklet).

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

A Mérleg intézményi vagyont bemutató főbb adatai:

Megnevezés	Előző év (2017.) E Ft	Tárgyév (2018.) E Ft
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	0	1 553
Befejezetlen beruházás	0	0
Összesen	0	1 553

Az intézmény ingatlan vagyonnal nem rendelkezik.

2018. évben az intézmény az eszközök terv szerinti értékcsökkenését számolta el.

Székesfehérvár, 2019. április 29.



Egerházi Attila
igazgató



Süle Judit
pénzügyi ellenjegyző

