



**A Székesfehérvári Balett Színház
2019. évi szöveges beszámolója**

A 2019. évi költségvetés szöveges beszámolója

A Székesfehérvári Balett Színház 2019. 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 2019. szeptember 1-jétől plusz 1 balett oktatói álláshelyet biztosított az intézménynek, így az engedélyezett álláshelyek száma 22 főre emelkedett.

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 állapította meg, és vallotta be.**

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

2. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

Az intézmény bevételei a jegy- és bérletbevételből (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	74 734	74 733
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Működési bevételek	27 620	28 441	28 442
- ebből jegybevétel	19 078	11 494	11 494
- ebből kiszámlázott ÁFA	5 151	5 151	4 709
- ebből ÁFA visszatérülés	3 390	4 211	5 694
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Költségvetési bevételek	27 620	103 525	103 524
Önkormányzati támogatás	163 735	171 719	146 533
Maradvány	0	3 803	3 802
Bevétel összesen:	191 355	279 047	253 859

Az intézményi bevételeknél jelentős összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás, amely 2019. évben 63 791 E Ft volt. Ebből az előadóművészeti szervezetek részére biztosított többlettámogatás 34 528 E Ft összegű bevételt jelentett a Balett Színház részére.

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevételek, amelynek 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 esetében viszont a betervezettnél magasabb összeg realizálódott.

Az önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása során az intézmény a gazdálkodás végrehajtásakor maximálisan igyekezett betartani az önkormányzat közgyűlése által engedélyezett keretösszeget. A költségvetési támogatás előirányzata a cafetéria, kulturális illetménypótlék és a bérkompenzáció kifizetése miatt növekedett, amelynek 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	95 860	106 721	95 216
Munkáltatót terhelő járulékok összesen	18 395	20 876	17 932
Dologi kiadások	77 100	143 335	68 044
- ebből közműdíjak	50	1 117	413
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0	0	0
Beruházások	0	8 115	8 114
Felújítások	0	0	0
Kiadás összesen:	191 355	279 047	189 306

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

A 2019. évben a közműdíjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2019. évben 8 114 E Ft értékben kerültek beszerzésre immateriális javak, informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök, amelyek elsősorban a működés alapfeltételeinek biztosításához szükségesek (mosógép, szárítógép, kamera, telefonok, fényképezőgép, mobil balettrúd).

3. A maradvány változásának tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	64 553
Kiutalatlan támogatás	25 186
Maradványt terhelő elvonások	-17 763
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	- 7 423

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 1. számú melléklet). A közműdíjak kiadásainak alakulása következtében 363 E Ft összeg, az elmaradt előadások miatti bevételkiesés okán a támogatás 17 400 E Ft összegben került elvonásra. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele: a 2019. december havi 8 345 E Ft összegű Személyi juttatás és járulék, az 1 293 E Ft összegű szállítói állomány, a 61 530 E Ft összegű 2020. évre áthúzódó átvett pénzeszközök, és a 808 E Ft összegű kötelezettségvállalások (Beszámoló 4. számú melléklet).

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

A Mérleg intézményi vagyont bemutató főbb adatai:

Megnevezés	Előző év (2018.) E Ft	Tárgyév (2019.) E Ft
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	1 553	4 868
Befejezetlen beruházás	0	0
Összesen	1 553	4 868

Az intézmény ingatlan vagyonnal nem rendelkezik. Az eszközök növekedésének oka a működéshez szükséges eszközök vásárlása.

2019. évben az intézmény az eszközök terv szerinti értékcsökkenését számolta el.

Székesfehérvár, 2020. május 12.


Egerházi Attila
 igazgató




Süle Judit
 pénzügyi ellenjegyző