



**A Székesfehérvári Balett Színház  
2021. évi szöveges beszámolója**

## A 2021. évi költségvetés szöveges beszámolója

A Székesfehérvári Balett Színház 2021. 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. A feladatellátás értékelése

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.

#### **A Balett 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 Balettnak nincs.

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

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

**Gazdálkodási feladatok ellátásának módja:** A Balett 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 adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): - előadó-művészeti tevékenység

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

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

## 2. A bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

A Balett 2021. évi feladatellátását és gazdálkodását nagymértékben befolyásolta a COVID humánjárvány. A veszélyhelyzet életbe lépésétől az intézmények működése, az előadóművészeti szervezetek előadásainak látogatása korlátozásra került. A Balett 2021. évi költségvetése az alábbiak szerint teljesült.

A Balett bevételei a jegy- és bérletbevételből (működési bevételek), áfa bevételből és visszatérülésből, működési célú támogatások bevételeiből, 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	0	24 243	24 243
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 400	4 400
Működési bevételek	36 508	71 982	71 982
- ebből szolgáltatások bevétele	24 809	53 661	53 657
- ebből kiszámlázott ÁFA	6 699	14 488	14 487
- ebből ÁFA visszatérülés	5 000	3 831	3 831
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>36 508</b>	<b>100 625</b>	<b>100 625</b>
Önkormányzati támogatás	163 933	169 282	155 866
Maradvány	2 900	22 653	22 653
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>203 341</b>	<b>292 560</b>	<b>279 143</b>

A bevételeknél az idén is jelentős összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás, amely 2021. évben 24 243 E Ft, valamint felhalmozási támogatás összege 4 400 E Ft.

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevétel az eredeti előirányzat összegéhez **képest jelentős többletteljesítést mutat.**

A költségvetési támogatás előirányzata a cafetéria, kulturális illetménypótlék és a bérkompenzáció kifizetése miatt növekedett, amelynek fedezetére utólag biztosította a fenntartó az előirányzat összegét.

A Balett **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	115 805	128 836	117 153
Munkáltatót terhelő járulékok összesen	17 729	19 776	17 734
Dologi kiadások	69 807	126 067	91 294
- ebből közműdíjak	665	665	341
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0	0	0
Beruházások	0	17 881	13 880
Felújítások	0	0	0
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>203 341</b>	<b>292 560</b>	<b>240 061</b>

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

A 2021. évben a közműdíjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2021. évben 13 880 E Ft értékben kerültek beszerzésre informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök, amelyek elsősorban a működés alapfeltételeinek biztosításához szükségesek.

### 3. A maradvány változásának tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	39 082
Kiutalatlan támogatás	13 417
Maradványt terhelő elvonások	-13 038
<b>Kötelezettségvállalással terhelt maradvány</b>	<b>39 461</b>

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 1. számú melléklet). A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele: a 2021. december havi 11 257 E Ft összegű Személyi juttatás és járulékok, az 1 969 E Ft összegű szállítói állomány, a 16 300 E Ft összegű 2021. évre áthúzódó átvett pénzeszközök, 3 000 E Ft 2021. évre áthúzódó egyéb saját bevétel és 6 935 E Ft összegű kötelezettségvállalások (Beszámoló 4. számú melléklet).

#### 4. A vagyon alakulása, az esetleges növekedés, illetve csökkenés okai

A Balett vagyonát bemutató főbb adatok:

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	7 284	16 218
Befejezetlen beruházás	0	0
<b>Összesen</b>	<b>7 284</b>	<b>16 218</b>

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

2021. évben a Balett az eszközök terv szerinti értékcsökkenését számolta el.

Székesfehérvár, 2022. február 28.

  
**Egerházi Attila**  
igazgató



  
**Süle Judit**  
pénzügyi ellenjegyző