



**A Székesfehérvári Balett Színház  
2024. évi szöveges költségvetési terve**

## **A 2024. évi költségvetés szöveges tervezése**

A Székesfehérvári Balett Színház 2024. 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 bevételéből, a 2023. évi költségvetési maradványából, illetve költségvetési támogatásból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

| Megnevezés                                              | Összeg E Ft    |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| Működési célú támogatás államháztartáson belülről       | 0              |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0              |
| Működési bevételek                                      | 88 406         |
| Felhalmozási bevételek                                  | 0              |
| Átvett pénzeszközök                                     | 0              |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                          | <b>88 406</b>  |
| Önkormányzati támogatás                                 | 247 718        |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele      | 15 644         |
| <b>Bevétel összesen:</b>                                | <b>351 768</b> |

**Az intézmény 2024. évi tervezett bevételi főösszege: 351 768 E Ft**

### Kiadások tervezése:

A személyi juttatások tervezése során a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) rendelkezései alapján, és a 2023. december 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 2024. 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                | 179 641        |
| Járulékok összesen                        | 21 981         |
| Dologi kiadások                           | 143 254        |
| Ellátottak pénzbeni juttatása             | 0              |
| Egyéb működési célú támogatások, kiadások | 0              |
| Beruházások                               | 6 892          |
| Felújítások                               | 0              |
| <b>Kiadás összesen:</b>                   | <b>351 768</b> |

A közműdíjak éves díjtételének kiszámításánál a 2023. 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.

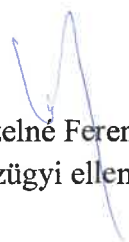
Az egyéb dologi kiadások további sorának tervezésénél az **előző évi tényleges kiadásokat vettük figyelembe.**

**Az intézmény kiadásainak 2024. évi tervezett főösszege: 351 768 E Ft**

Székesfehérvár, 2024. február 15.

  
Egerházi Attila  
igazgató



  
Venczelné Ferenczi Judit  
pénzügyi ellenjegyző