



A Vörösmarty Színház 2025. évi szöveges költségvetési terve

Vörösmarty Színház • 8000 Székesfehérvár Fő u. 8. • Központi telefonszám: +36 22 512-100 • ig@vorosmartyszinhaz.hu

WWW.VOROSMARTYSZINHAZ.HU

A 2025. évi költségvetés szöveges tervezése

A Vörösmarty Színház 2025. 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 Vörösmarty Színház (továbbiakban Színház) közfeladata: az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 44. § 7. pontja szerinti előadó-művészeti szervezet. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában foglalt kulturális szolgáltatás, különösen az előadó-művészeti szervezet támogatása.

Az intézmény alaptevékenysége: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 215/1995. (VII.6.) számú határozata nyomán önálló társulattal nagyszínházi, kamaraszínházi, szabadtéri előadások létrehozása, szervezése, fenntartása és közvetítése, valamint vendégtársulatok színházi előadásainak fogadása, szervezése. Az intézmény feladata a színházi előadó-művészet értékeinek gyarapítása, az előadásoknak a közönség széles rétegeihez való eljuttatása, a gyermek –és ifjúsági korosztály előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelésének előmozdítása. Magas művészi színvonalú színpadi alkotások létrehozása, új művek létrehozásának ösztönzése.

Az intézmény alaptevékenysége:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 215/1995. (VII.6.) számú határozata nyomán önálló társulattal nagyszínházi, kamaraszínházi, szabadtéri előadások létrehozása, szervezése, fenntartása és közvetítése, valamint vendégtársulatok színházi előadásainak fogadása, szervezése. Az intézmény feladata a színházi előadó-művészet értékeinek gyarapítása, az előadásoknak a közönség széles rétegeihez való eljuttatása, a gyermek –és ifjúsági korosztály előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelésének előmozdítása. Magas művészi színvonalú színpadi alkotások létrehozása, új művek létrehozásának ösztönzése. Film, video, televízióműsorok létrehozása, közreműködés más médiákban.

Az intézmény alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
082020 Színházak tevékenysége
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)

A Színház irányító és fenntartó szerve: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése (8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.)

A Színház illetékessége, működési köre: Székesfehérvár és vonzáskörzete.

Az intézmény székhelye:

8000 Székesfehérvár, Fő u. 8.

Az intézmény telephelye:

8000 Székesfehérvár, Kossuth u. 15.

Az ingó és ingatlan vagyon összetételét az intézményi analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz, és Raktár modulja – tartalmazza.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlannal az intézmény nem rendelkezik, a feladat ellátáshoz az intézmény más tulajdonát képező ingatlant nem vesz igénybe.

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 a feladat ellátásához **109,25 fő álláshelyet** biztosított.

A Színház adóköteles tevékenysége (ÁFA körben):	- előadó-művészeti tevékenység - nem lakóingatlan minősülő ingatlan bérbeadása
A Színház adómentes tevékenysége (ÁFA körben):	- lakóingatlan minősülő ingatlan bérbeadása

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 Színház rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, melynek megállapítását a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló 2011. évi CXCI. törvény és a 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente** állapítja meg, és vallja be.

2. Bevételek, kiadások tervezése

Bevételek tervezése:

Az intézmény bevételei a jegy- és bérletbevételből, áfa bevételből és visszatérülésből (működési bevételek), működési célú támogatások bevételeiből, a 2024. 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	426 734
Felhalmozási bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek	426 734
Önkormányzati támogatás	1 155 718
Maradvány	34 227
Bevétel összesen:	1 616 679

Az intézmény 2025. évi tervezett bevételi főösszege:

1 616 679 E Ft

Kiadások tervezése:

A személyi juttatások tervezése során a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) rendelkezései alapján, és a 2025. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum figyelembe vételével került megállapításra a munkabér összege. A közlekedési költségátérítés tervezése a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően történt.

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

A dologi kiadások tervezésénél elsődlegesen az alapvető feladatellátáshoz szükséges produkciók költségének, valamint a közüzemi díjak összegének megállapítását helyeztük előtérbe.

Megnevezés	Összeg E Ft
Személyi juttatás összesen	783 079
Járulékok összesen	116 161
Dologi kiadások	702 199
Ellátottak pénzbeni juttatása	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0
Beruházások	15 240
Felújítások	0
Kiadás összesen:	1 616 679

A közműdíjak éves díjtételének kiszámításánál a 2024. évi közüzemi számlák telephelyenkénti éves teljesített összegei, illetve az irányító szerv által meghatározott keretösszeg alapján kerültek megállapításra.

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.

A produkciók tervezésénél, a várható létrehozási és forgalmazási költség kiadásait terveztük, figyelemmel a tervezett saját bevétel összegére.

Az egyéb dologi kiadások többi sorának tervezésénél az előző évi tényleges kiadásokat, illetve a rendelkezésre álló jóváhagyott keretösszeget vettük figyelembe.

Az intézmény kiadásainak 2025. évi tervezett főösszege: 1 616 679 E Ft

Székesfehérvár, 2025. február 14.



dr. Szikora János
igazgató

Venczelné Ferenczi Judit
gazdasági igazgató