



# **A Székesfehérvári Községi és Kulturális Központ 2024. évi szöveges beszámolója**

## A 2024. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése

A Székesfehérvári Közösségi és Kulturális Központ a 2024. 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 tervezte meg.

### 1. Az intézményi feladatellátás értékelése

A Székesfehérvári Közösségi és Kulturális Központ (a továbbiakban: SZKKK) közfeladata: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §. (1) bekezdés 7. pont alapján a helyi közművelődési tevékenység támogatása, biztosítása, valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 77. §-a alapján a közművelődési alapszolgáltatások biztosítása.

Az SZKKK alaptevékenysége: Kulturális központként a közművelődési alapszolgáltatások teljes körének biztosítása a Kult.tv. 76. § (3) bekezdése alapján

- a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszíni biztosítása
- b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
- c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása
- d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása
- e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása
- f) a tehetséggondozás- és fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

### Az SZKKK alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
082091	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
082093	Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek
082094	Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés
083030	Egyéb kiadói tevékenység
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése
086030	Nemzetközi kulturális együttműködés
086090	Egyéb szabadidős tevékenység

Az SZKKK irányító szerve: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése  
(8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.)

Az SZKKK illetékessége, működési területe: Székesfehérvár város és vonzáskörzete.

Az intézmény székhelye:

8000 Székesfehérvár, Fürdő sor 3.

Az SZKKK telephelye:

8000 Székesfehérvár, Fiskális út 93.

8000 Székesfehérvár, Havranek József utca 27.

8000 Székesfehérvár-Kisfalud, Könyves Kálmán utca 10/A.

8000 Székesfehérvár, Mikszáth Kálmán utca 25.

8000 Székesfehérvár, Budai út 94.

8000 Székesfehérvár, Farkasvermi utca 2.

8000 Székesfehérvár, III. Béla király tér 1.

**Gazdálkodási feladatok ellátásának módja:** Az SZKKK 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 2024. január 1-jétől **38,75 fő**, 2023. április 1-jétől **40,75 fő** álláshelyet biztosított a feladat ellátásához.

Az SZKKK az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását 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.

Az SZKKK rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, amelynek 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. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

Az SZKKK bevételei a működési célú támogatásból, működési bevételekből, illetve költségvetési támogatásból tevődnek össze, a következők szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Működési célú támogatás államháztartáson belülről		6 462	6 461
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	1 000
Működési bevételek	45 552	64 486	64 486
- ebből szolgáltatások bevétele	37 025	50 693	50 693
- ebből kiszámlázott ÁFA	7 027	8 952	8 951
- ebből ÁFA visszatérülés		1 480	1 480
Felhalmozási bevételek			
Működési célú átvett pénzeszköz		1 331	1 331
<b>Költségvetési bevételek</b>	45 552	73 279	73 278
Önkormányzati támogatás	599 643	602 262	545 564
Maradvány	21 660	67 849	67 849
<b>Finanszírozási bevételek</b>	621 303	670 111	613 413
<b>Bevétel összesen</b>	<b>666 855</b>	<b>743 390</b>	<b>686 691</b>

A bevételeknél 2024. évben a pályázatokból származó támogatás 7 461 E Ft volt.

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

A költségvetési támogatás felhasználása a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutat.

Az SZKKK 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	221 205	242 595	202 977
Járulékok összesen	34 489	37 120	29 546
Dologi kiadások	401 805	431 843	352 444
- ebből közműdíjak	39 839	41 232	31 308
Ellátottak pénzbeli juttatása			
Egyéb működési célú támogatások, kiadások		8 277	8 276
Beruházások	9 356	19 931	15 408
Felújítások		3 624	3 623
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>666 855</b>	<b>743 390</b>	<b>612 274</b>

A személyi juttatások eredeti előirányzati összegét az SZKKK a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezte meg. A módosított előirányzat összege a decemberi személyi juttatások és járulékok összegére fedezetet biztosít.

A közüzemi díjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2024. évben informatikai eszközök valamint egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre 15 408 E Ft értékben, 3 623 E Ft értékben történt felújítás.

### 3. A maradvány tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	74 417
Kiutalatlan támogatás	56 698
Maradványt terhelő elvonások	-73 653
<b>Kötelezettségvállalással terhelt maradvány</b>	<b>57 462</b>

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 2. számú melléklet).

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a 2024. december havi 18 612 E Ft értékű személyi juttatás és járulékra, a 29 152 E Ft összegű kötelezettségvállalásra, a 3 900 E Ft átvett pénzeszköz maradványára, a 949 E Ft költségvetési maradványára (fel nem használt képviselői keretek), illetve a 4 849 E Ft szállító állomány összegére nyújt fedezetet (Beszámoló 4. számú melléklet).

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

Az SZKKK vagyonát bemutató főbb adatok:

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Vagyoni értékű jogok	204	107
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	576 261	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	24 044	24 342
Befejezetlen beruházás	0	
<b>Összesen</b>	<b>600 509</b>	<b>24 449</b>

A Mérlegben kimutatott vagyon összességében csökkent, amely elsősorban annak eredménye, hogy a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 390/2024. (IX.20.) számú határozata alapján az intézmény ingyenes használatában lévő ingatlanok 2024. október 1. naptól az Önkormányzat könyveiben szerepelnek.

## 5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

A 2024. évben az SZKKK az alábbi támogatásokat kapta. A támogatások elszámolását a SZMJV Polgármesteri Hivatal Költségvetési Irodája felé kell teljesíteni, az elszámolások a teljesítéseket követően az előírásoknak megfelelően történnek meg.

Megnevezés	Kapott támogatás összege (Ft)	2024.évben teljesült kiadások összege (Ft)	Elszámolás határideje
A Katolikus Legényegylet - 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	300 000	-	2025.12.31
A Nem csak a 20 éveseké a világ- Nyugdíjas Klub 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)350 e +20 e	370 000	341 151	2025.12.31
Székesfehérvár Tóváros és Alsóváros városrész - 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	600 000	-	2025.12.31
A Történelmi Vitézi Rend - 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret) 50+30 e	80 000	60 000	2025.12.31
Székesfehérvár Tóváros és Alsóváros városrész - 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	600 000	-	2024.06.30
A Történelmi Vitézi Rend - 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	80 000 felhasználva 2023.12.31-ig : 73 000"	7 000	2024.06.30
"Székesfehérvár Tóváros és Alsóváros városrészeiben 2022.január 01-2024. június 30. napja között megvalósításra kerülő programokhoz	450 000	450 000	2024.06.30

Székesfehérvár, 2025.február 28.

Juhász Zsófia  
igazgató



Venczelné Ferenczi Judit  
gazdasági igazgató