

SZEKESFEHÉRVÁRI
KÖZÖSSÉGI
ÉS KULTURÁLIS
KÖZPONT



A Székesfehérvári Községi és Kulturális Központ 2025. évi szöveges beszámolója

A 2025. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése

A Székesfehérvári Községi és Kulturális Központ a 2025. 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 Községi 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 helyszín 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 tehetség gondozás- és fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

Az SZKKK alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

Kormányzati funkciószám	Kormányzati funkció megnevezése
13350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
13360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
16080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
82030	Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)
82091	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
82092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

82093	Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek
82094	Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés
83030	Egyéb kiadói tevékenység
86020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése
86030	Nemzetközi kulturális együttműködés
86090	Egyéb szabadidős szolgáltatás

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 2025. január 1-jétől **43,00 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		3 029	2 899
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1500	1500
Működési bevételek	47 170	75 429	75 428
- ebből szolgáltatások bevétele	32 723	56 442	61 306
- ebből kiszámlázott ÁFA	6 308	10 848	10 151
- ebből ÁFA visszatérülés	5 000	5 000	1 118
Felhalmozási bevételek			
Működési célú átvett pénzeszköz			
Költségvetési bevételek	47 170	79 958	79 827
Önkormányzati támogatás	727 923	665 336	610 918
Maradvány	4 849	74 417	74 417
Finanszírozási bevételek	732 772	739 753	685 335
Bevétel összesen:	779 942	819 711	765 162

A bevételeknél 2025. évben a pályázatokból származó támogatás 4 399 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	277 446	269 095	246 989
Munkáltatót terhelő járulékok összesen	42 525	41 159	33 213
Dologi kiadások	459 971	466 786	384 127
- ebből közműdíjak	40 100	46 542	36 873
Ellátottak pénzbeli juttatása			
Egyéb működési célú támogatások, kiadások		17 226	17 226
Beruházások		21 945	17 845
Felújítások		3 500	
Kiadás összesen:	779 942	819 711	699 400

A személyi juttatások eredeti előirányzati összegét az SZKKK a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezte meg.

A közüzemi díjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2025. évben informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre 17 845 E Ft értékben.

3. A maradvány tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	65 763
Kiutalatlan támogatás	54 418
Maradványt terhelő elvonások	- 74 231
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	45 950

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 23 943 E Ft összegű kötelezettségvállalásra, a 647 E Ft átvett pénzeszköz maradványára, a 1 057 E Ft költségvetési maradványára (fel nem használt képviselői keretek), illetve a 20 303 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	107	23
Ingatlanok	0	0
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	24 342	20 706
Befejezetlen beruházás	0	0
Összesen	24 449	20 729

A Mérlegben kimutatott vagyon értékét növekedésként befolyásolta a tárgyi eszközök beszerzése és csökkentette a 2025. évi elszámolt terv szerinti értékcsökkenés.

5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

A 2025. 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)	2025.évben teljesült kiadások összege (Ft)	Elszámolás határideje
Székesfehérvár Tóváros és Alsóváros városrész - 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	600 000	600 000	2025.12.31

A Katolikus Legényegylet - 2024. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	300 000	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 felhasználva 2024.12.31-ig: 341 151	28 849	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 felhasználva 2024.12.31.-ig: 60 000	20 000	2025.12.31
A Katolikus Legényegylet - 2025. január 1. és 2025. december 31. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	300 000	300 000	2026.06.30
A Nem csak a 20 éveseké a világ- Nyugdíjas Klub 2025. január 1. és 2026. június 30. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	450 000	212 800	2026.06.30
A Történelmi Vitézi Rend - 2025. január 1. és 2026. június 30. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	750 000	-	2026.06.30
A Nem csak a 20 éveseké a világ- Nyugdíjas Klub 2025. január 1. és 2026. június 30. napja között programok megvalósításának támogatása (Városüzemeltetési keret)	50 000	30 000	2026.06.30
Nem csak a 20 éveseké a világ nyugdíjas klub programjaihoz kapcsolódó költségekhez	100 000	50 000	2026.06.30

Székesfehérvár, 2026. február 27.



Venczelné Ferenczi Judit
pénzügyi ellenjegyző