

Ciróka Bábszínház

2024. évi

Szöveges Beszámoló

I. Intézmény feladatellátásának általános értékelése:

1. A működés általános jellemzése, bemutatása:

Bábszínházunk a 2024-es évben az engedélyezett 29 fő létszámmal végezte a feladatát. A bevétel maximalizálása érdekében éltünk valamennyi pályázati lehetőséggel, valamint a Lázár Ervin Program keretében vállaltuk a Kecskeméti Tankerület iskoláinak két évfolyamát.

Székhelyünkön kívüli tevékenységeink közül kiemelném főtéri gyereknap programsorozatunkat, a Magyarországi Bábszínházak 16. Találkozója rendezvényünk ugyancsak főtéri kísérő programját, a Téli Fesztiválhoz kapcsolódó Advent Mesevárosa projektünket, a Bács-Kiskun Vármegyei Oktatókórház Gyermekosztályán havi rendszerességgel megtartott, foglalkozással egybekötött előadásainkat

A 2024-es évben is hangsúlyt fektettünk a takarékos működésre. Folyamatosan felülvizsgáltuk és szükség esetén korrigáltuk kiadásainkat. Takarékosági intézkedéseinknek és a többletfeladatok vállalásának köszönhetően sikeres évet zártunk. Összegzésként elmondható, hogy színházunk feladatainak ellátása a 2024-es évben is a hatékony gazdálkodás jegyében, a rendelkezésre álló infrastrukturális, anyagi és humán erőforrások maximális kihasználásával történt. A szakmai feladat színvonalas ellátását a 2024. évi költségvetésben engedélyezett 22 fő létszám tette lehetővé. Az adminisztratív és üzemeltetési feladatok, valamint a szakmai feladatok technikai háttérét 7 fő intézményüzemeltetéshez kapcsolódó engedélyezett létszám biztosította.

A Ciróka Bábszínház 2024. évben megtartott és fogadott előadásait a következő táblázat mutatja be:

2024	előadott színdarabok száma	előadások száma	látogatók száma
Foglalkoztató terem	1	159	3 685
Kisterem	4	70	5 254
Kisterem - vendéglőadások	6	31	1 763
Nagyterem	8	110	16 375
Nagyterem - vendéglőadások	7	11	1 561
Székhelyen kívüli előadások	10	34	4 380
MBT szabadtér	7	7	1 197
MBT kisterem	7	7	466
MBT nagyterem	8	8	1 268
MBT főtér	18	18	2 101
Lázár Ervin program	2	35	4 358
Összesen:		490	42 408

2. Beruházások és felújítások bemutatása forrásonként

Beruházások:

A Círóka Bábszínháznál 2024. évben történt beruházási kiadásokat, forrásuk megjelölésével az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok Ft-ban

Költségvetési szervek megnevezése	Eszközök beszerzési értéke (bruttó)	Forrás	Eszközök bekerülési értéke (nettó)
Informatikai eszközök beszerzése: monitor szervezés részére	39 417	2024. évi költségvetés	31 037
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése: irodabútor, varrógép, mikroportokhoz kiegészítő	3 051 841	2024. évi költségvetés	2 606 451
Kistermi nézőtér korszerűsítése (dobogó, padok, ülőhelyek) (pályázati maradvány)	13 792 200	2023. évi maradvány	10 860 000
Hang- és fénytechnikai eszközök beszerzése: hangfalak, digitális keverőpult, laptopok a hozzájuk tartozó hangtechnikát kiszolgáló programokkal, Spot- és LED lámpák, izzókkal, fényvetők, fénypult, vezérlő laptop (célfeladat)	12 474 757	2024. évi költségvetés	10 483 293
Összesen	29 358 215	0	23 980 781

A beruházási kiadások előirányzata bruttó 29.358.215 Ft összegben teljesült. 2024. évben pályázati forrással és önkormányzati hozzájárulással valósult meg Bábszínházunk kistermének nézőtér megújítása 13,8 MFt összegben, előadások létrehozása és bemutatása során használt hang- és fénytechnikai eszközök kerültek beszerzésre a 2023. évi többletbevétel célfeladatként történő felhasználásával 12,5 MFt összegben és működésünkhöz szükséges eszközök (irodabútor, varrógép mikroport kiegészítő) kerültek beszerzésre.

Felújítások:

Az Intézménynél felújítással kapcsolatos kiadás nem jelentkezett 2024. évben.

3. Rendkívüli események, átszervezések

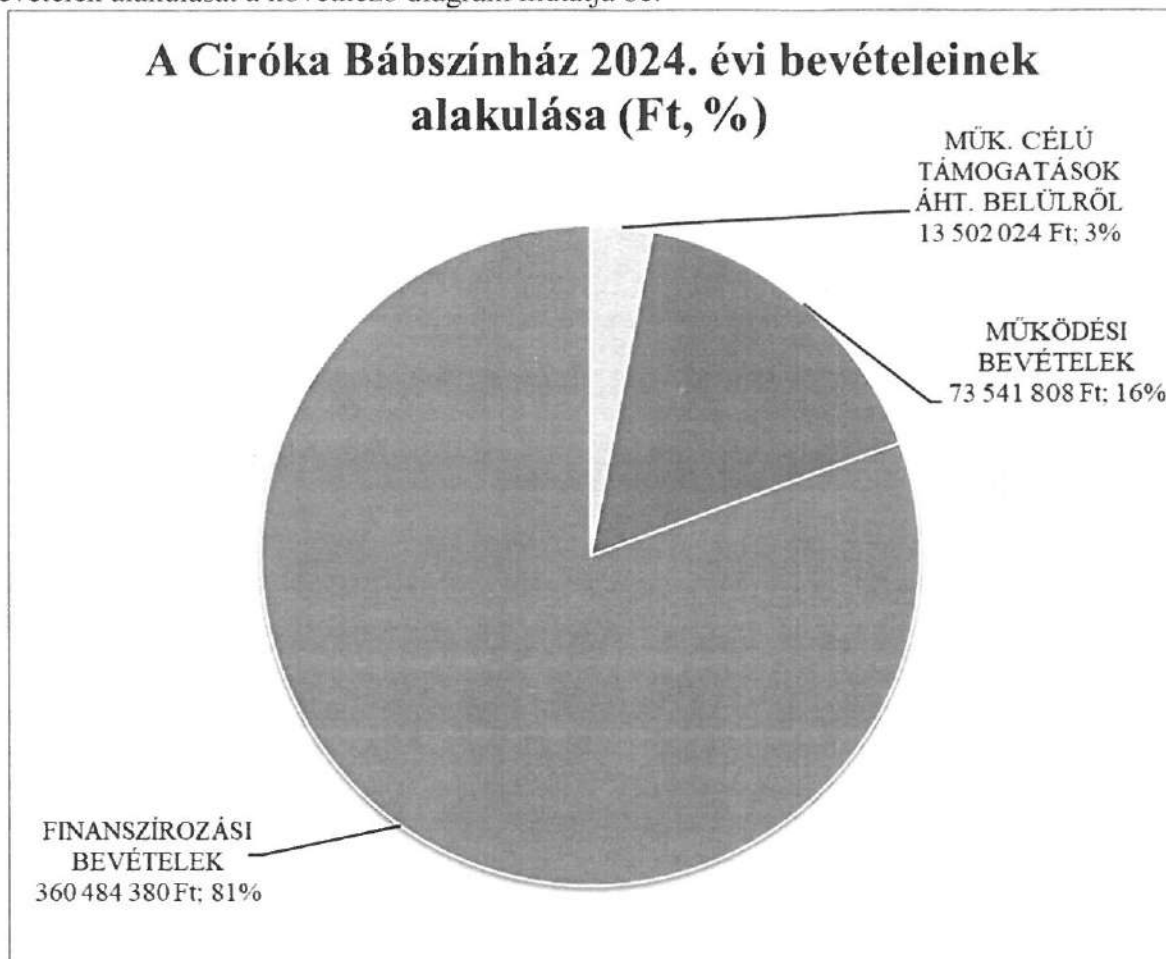
2024. évben az Intézménynél rendkívüli események, átszervezések nem történtek.

4. Eszközellátottság, műszaki színvonal

Az Intézmény eszközellátottsága az új beszerzéseknek köszönhetően megfelelő volt. Saját bevételből tovább gyarapítottuk eszközparkunkat a 2024. évben is.

II. Bevételi források, és azok teljesítése

A bevételek alakulását a következő diagram mutatja be:



- Működési bevételek

A működési bevételeket rovat szerinti bontásban a következő táblázat mutatja be:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Maradvány
	előirányzat				
Szolgáltatások ellenértékének teljesítése	43 015 283	48 086 483	48 105 080	100,04%	-18 597
Közvetített szolgáltatások ellenértékének teljesítése		1 997 905	1 997 905	100,00%	0
Kiszlázott ért. termék, szolg. egyenes áfa telj.	11 614 126	13 173 727	13 178 634	100,04%	-4 907
Áfa visszatérítése teljesítése	0	9 925 000	9 925 000	100,00%	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell. bev. T	0	0	39		-39
Egyéb működési bevételek teljesítése	0	335 176	335 189	100,00%	-13
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	54 629 409	73 518 291	73 541 847	100,03%	-23 556

A működési bevételek tekintetében az évközi rendelet módosítások alkalmával megemelésre került az előirányzat 18,9 MFt összegben, ami az Intézmény - többek között a Lázár Ervin program - többletbevétele miatt 9 MFt, valamint az áfa visszatérítés miatt 9,9MFt összegéből tevődött össze.

A bevételeink jó tendenciával teljesültek év közben. Szeptember 1. napjától a jegy- és bérletárak emelésre kerültek továbbá többletfeladatként 2024-es évben a Bács-Kiskun vármegye tankerületéhez tartozó alsó tagozatos évfolyamok Lázár Ervin program keretében történő ellátásából is részt vállalt Intézményünk, így a szolgáltatások ellenértéke és a hozzá kapcsolódó kiszámlázott áfa előirányzata kapcsán vállalt bevételi kötelezettségét 100 %-ban tudta teljesíteni.

Intézményünk szervezésében idén is megrendezésre került a Magyarországi Bábszínházak 16. Találkozója. A nagyszabású program megvalósításával összefüggő kiadások nagyságából adódóan Intézményünk áfa visszaigénylő pozícióba került. A leírtak okán általános forgalmi adó visszatérítés előirányzata tekintetében 9.925 EFt összegű, 100%-os teljesülés mutatkozott. Az említett összeget az év közben eszközölt előirányzat módosítás adta lehetőséggel működési kiadásainkra tudtuk fordítani.

A működési bevételek 73,5 millió Ft összegű módosított előirányzata összességében 100,03%-ban, 23.517 Ft összeggel teljesültek túl.

- Felhalmozási bevételek

2024. évben nem realizálódott felhalmozási bevétele a Ciróka Bábszínháznak.

- Átvett pénzeszközök

2024. évben a Ciróka Bábszínháznak átvett pénzeszközök jogcímen nem teljesültek bevételei.

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Intézményünk 2024. évben több alkalommal is pályázott és nyert el működési célú támogatást, mely részletezését az alábbi táblázat tartalmazza rovatonként:

Adatok Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Közp.kez.ei.-tól muk c.tám.bevételei	0	198 653	198 653	100,00%
Egyéb fej.kez.ei.-tól muk c.tám.bevételei	0	9 990 000	9 990 000	100,00%
Elkül.állami pénzalaptól muk c.tám.bevételei	0	3 313 371	3 313 371	100,00%
MŰK. CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT. BELÜLRŐL	0	13 502 024	13 502 024	100%

Bábszínházunk hasonlóan az eddigi évekhez 2024. évben is több pályázati projektet valósított meg, előadásainkhoz, szakmai programjainkhoz igyekszünk támogatási forrást találni.

A működési célú támogatásokat a következő táblázat mutatja be a támogatást biztosító szervezet pontos megjelölésével:

Adatok Ft-ban

Támogató	Támogató okirat tárgya	Összeg
Lakosság	1% szja felajánlások	198 653
NKA	A Tóték és Barguzin-lehullt a csillag fénye c.ifjúsági előadások továbbjártása középiskolásoknak a 2024/2025-ös tanévben	700 000
KIM	Atanáz a Lámpaláz - Mit kezdünk a lámpalázzal?	3 990 000
KIM	Meseterápia és Produktivitást segítő workshop	3 000 000
KIM	A Boldogságárus meséje-koprodukció az egri Harlekin Bábszínházzal	3 000 000
NKA	Vendégelőadás meghívására a Ciróka Bábszínház vasárnapi mesébelépő előadás-sorozatába, valamint a Pestiek a Budai utczában c.ifjúsági-felnőtt sorozatába	2 613 371
Összesen		13 502 024

- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

2024. évben a Ciróka Bábszínháznak felhalmozási célú támogatások jogcímen nem teljesültek bevételei.

- Finanszírozási bevételek

A következő táblázat a finanszírozási bevételek alakulását mutatja be:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Elozo év ktgvetési maradv. igénybevétele telj.	0	69 427 990	69 427 990	100%
Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	233 328 344	291 056 390	291 056 390	100%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	233 328 344	360 484 380	360 484 380	100%

- *Maradvány igénybevétele*

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2023. évi maradvány megállapításáról szóló 3/2024. (IV.18.) önkormányzati rendeletében 69.427.990 Ft maradvány felhasználását hagyta jóvá. A teljes összegből a kötelezettséggel terhelt maradvány összege 56.948.337 Ft-ot, az elvonások, befizetések pedig 12.479.653 Ft-ot tettek ki, amit az Intézmény teljes egészében teljesített.

A maradvány igénybevételenek működési, illetve felhalmozási megbontása az alábbiak szerint alakult:

Működési célú maradvány:	58.567.990 Ft
Felhalmozási célú maradvány:	10.860.000 Ft

- Irányítószeri támogatás

A Ciróka Bábszínház 2024. évben irányítószeri támogatása az eredeti előirányzathoz (233.328.344Ft) képest 24,7 %-kal emelkedett.

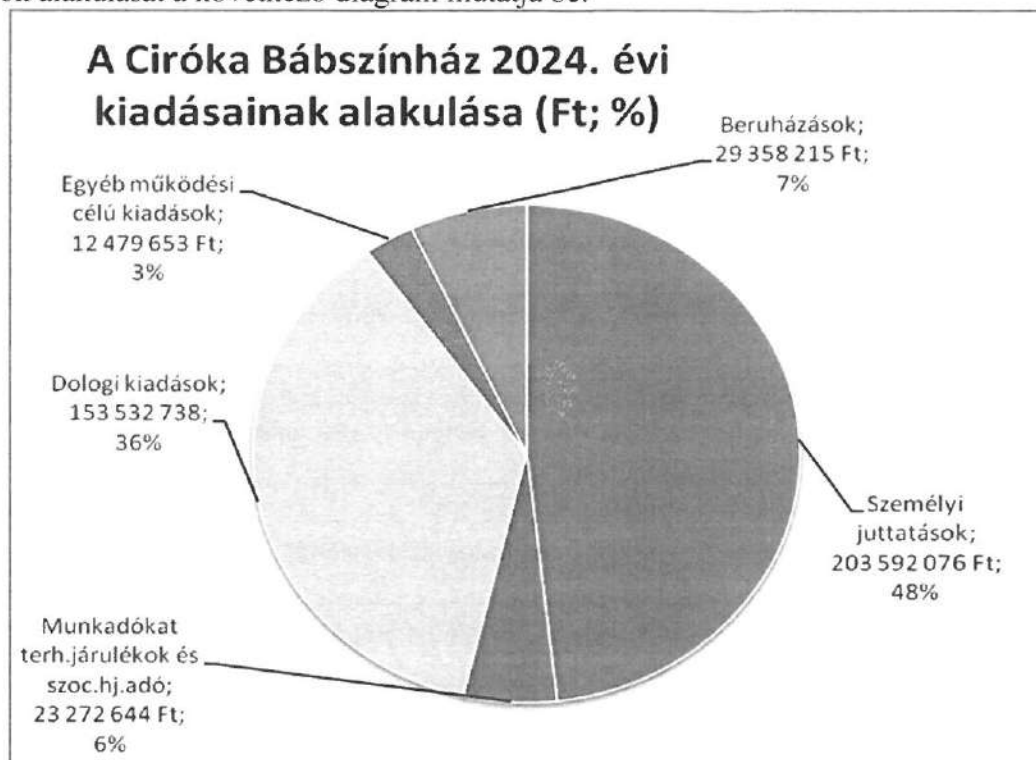
Az emelkedés az alábbi tételekből és összegekből tevődik össze:

Megnevezés	Finanszírozás (Ft)
Takarítás szolgáltatási ár 2024. február 1-től történő +15% emeléshez szükséges fedezet	760 084
A nem lakossági felhasználók vízi-közmű szolgáltatási díjának 2024. január 1-től megemelet egységár miatti támogatás	2 127 212
Tavaszi Fesztivál programjaihoz nyújtott támogatás	350 000
Előző évi maradványból célfeladatra adott támogatás: hang-és fénytechnikai berendezések beszerzése	12 474 757
Teljesítményalapú bérfejlesztés 2024. május 1-jétől (7 hó)	5 400 539
Nyitott Városháza programsorozathoz nyújtott támogatás 2031-14/2024. (06.13.) Polg.hat.	2 017 300
Városi gyereknapi programjainak megvalósításához nyújtott támogatás 2031-14/2024. (06.13.) Polg.hat.	10 544 740
Bábszínházi Találkozó áfa kiadások intézményi kiadások tartalékából 2031-17/2024. (07.30.) Polg.hat.	4 217 549
Kisterem korszerűsítéséhez biztosított pályázati támogatás összegét meghaladó kiadásokra 2031-18/2024. (08.21.) Polg.hat.	4 535 865
Kecskeméti Kultúrájáért Díj a Ciróka Bábszínház társulata részére 121/2024. (VI.27.) KGY határozat	300 000
2031-28/2024. (XII.4.) Polg.hat. Advent mesevárosa rendezvényhez kapcsolódó kiadások fedezete	15 000 000
Összesen	57 728 046

III. Kiadások alakulása

A kiadások finanszírozása hazai forrásból (saját bevétel + költségvetési támogatás) történt.

A kiadások alakulását a következő diagram mutatja be:



- Működési kiadások

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok alakulását jogcímenként a következő táblázat tartalmazza:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Maradvány
	előirányzat				
T.v. szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	163 859 600	157 518 922	157 518 922	100,00%	0
Normatív jutalmak teljesítése		9 441 182	7 287 223	77,19%	2 153 959
Készenlét, ügyelet, hely.díj, túlóra teljesítése		793 504	793 504	0,00%	0
Béren kívüli juttatások teljesítése	6 348 484	5 938 809	5 785 999	97,43%	152 810
Közlekedési költségérítés teljesítése	3 835 948	2 422 698	2 422 698	100,00%	0
Egyéb költségérítés	200 000	200 000	160 000	80,00%	40 000
Szociális támogatások teljesítése	29 000	29 000	29 000	100,00%	0
Foglalkoztatottak egyéb szem.juttatásai teljesítése	10 155 000	25 297 380	21 185 402	83,75%	4 111 978
Mv-re ir. e. jv. nem saját fogl. fiz. juttatás telj	11 411 000	6 941 031	4 849 800	69,87%	2 091 231
Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	302 280	3 559 528	3 559 528	100,00%	0
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	196 141 312	212 142 054	203 592 076	95,97%	8 549 978
MUNKAADÓKAT TERH. JÁRULÉKOK, SZOC. HJ.	28 823 019	25 205 324	23 272 644	92,33	1 932 680

A személyi juttatások előirányzatán év közbeni 16.000.742 Ft összegű növekedését a 2023. évről áthúzódó kötelezettségek (5,4 MFt), bérfejlesztés, garantált bérminimum emelése (4,8 MFt), a 2024. évben megrendezésre került Nyitott Városháza, Gyermeknap és Advent Mesevárosa programjainak megvalósítása (5,7 MFt) pályázati támogatások valamint a Kecskemét Kultúrájáért Díj a Círóka Bábszínház társulata részére összegének beépítése eszközölte.

Intézményi szinten a személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzathoz (212 Mft) képest 95,97 %-ban teljesültek.

A személyi juttatások előirányzatán 8.549.984 Ft maradvány keletkezett, melyből 6,7 Mft kötelezettséggel terhelt maradvány. A maradvány összege részben az Intézmény december hónapban kifizetett megbízási díj, többletfeladat, jutalom és bérén kívül juttatás címén kifizetett bruttó és nettó járandóság közti különbözetből adódik, összesen 6.738.165 Ft összegben. A keletkezett 1.811.813 Ft összegű maradvány szabad maradványnak minősül.

A járulékok tekintetében keletkezett 1.932.680 Ft összegű maradványból 1.443.615 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány, mely a fent megnevezett személyi juttatások járulék vonzata továbbá 489.065 Ft szabad maradványnak minősül.

Az Intézménynél dolgozó munkavállalók 2024. évben 1 alkalommal (2024. május 1. napjától) részesültek teljesítményalapú bérfejlesztésben Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII.7.) önkormányzati rendeletének IV. 18. napi módosítása alapján. A bérfejlesztés – járulékkal együtt számolva – 5.400.539 Ft összegben került biztosításra.

A Ciróka Bábszínház 2024. évben a keletkezett bérmaradványa terhére bruttó 8.262.115 Ft jutalmat fizetett ki, melyből 2.153.959 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány részét képezi az áthúzódó nettósítási különbözet miatt.

- Dologi kiadások

A dologi kiadások részletezését az alábbi táblázat mutatja be:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Maradvány
	előirányzat				
Szakmai anyagok beszerzése	70 000	34 822	34 822	100,00%	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	6 414 000	9 028 303	9 028 303	100,00%	0
Készletbeszerzés	6 484 000	9 063 125	9 063 125	100,00%	0
Informatikai szolgáltatások igénybev. Teljesítése	529 008	1 083 235	1 083 235	100,00%	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	2 332 800	3 427 879	3 427 879	100,00%	0
Kommunikációs szolgáltatások	2 861 808	4 511 114	4 511 114	100,00%	0
Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése	2 906 004	3 317 644	3 317 644	100,00%	0
Gázenergia szolgáltatás díjának teljesítése	6 120 661	6 019 259	6 019 259	100,00%	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díjának teljesítése	300 000	872 776	872 776	100,00%	0
Közüzemi díjak	9 326 665	10 209 679	10 209 679	100,00%	0
Bérleti és lízing díjak teljesítése	1 968 950	5 347 152	5 347 152	100,00%	0
Karbantartási, kisjavítási szolg. Teljesítése	1 060 000	7 735 326	7 735 326	100,00%	0
Szakmai tevékenységet segítő szolg. Teljesítése	8 587 500	68 308 506	53 672 623	78,57%	14 635 883
Egyéb szolgáltatások teljesítése	12 649 518	35 273 495	35 273 495	100,00%	0
Szolgáltatási kiadások	33 592 633	126 874 158	112 238 275	88,46%	14 635 883
Kiküldetések kiadásai teljesítése	1 920 000	1 960 021	1 960 021	100,00%	0
Reklám- és propagandakiadások teljesítése	3 320 500	525 470	525 470	100,00%	0
Kiküldetések, reklám-, propagandakiadások	5 240 500	2 485 491	2 485 491	100,00%	0
Muk. célú előzetesen felszám. levonható ÁFA €	10 020 873	20 145 247	20 128 001	99,91%	17 246
Muk. célú előz. felszám. le nem vonható ÁFA €	608 072	607 667	624 913	102,84%	-17 246
Fizetendő ÁFA teljesítése	1 055 337	2 970 000	2 970 000	100,00%	0
Egyéb pénzügyi muveletek kiadásai teljesítése		4 627	4 627	100,00%	0
Egyéb dologi kiadások teljesítése	600 000	1 507 192	1 507 192	100,00%	0
Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	12 284 282	25 234 733	25 234 733	100,00%	0
DOLOGI KIADÁSOK	60 463 223	168 168 621	153 532 738	91,30%	14 635 883

A dologi kiadások előirányzatának 107.740.576 Ft-os növekedését túlnyomóan a 2023. évről áthúzódó kötelezettségek (38,4 Mft), a 2024.évi működési költségek (pl.: vízi-közmű szolgáltatás -, takarítás) többletköltségei (2,9 Mft), a többletbevételek (18,9 Mft) és a pályázatokra kapott támogatások (39 Mft) beépítése eszközölte.

A dologi kiadások jelentős részét a Ciróka Bábszínháznál a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások adják. (Számlaképes vendégelőadók, valamint a bemutatandó előadások szakmai közreműködői -rendezők, tervezők, zeneszerzők stb.- részére fizetett díjak).

Olyan szolgáltatást nyújtunk, ahol az előadások értékesítése és az ahhoz kapcsolódó bevétel nagymértékben függ attól, hogy az adott színdarab színpadra állításához biztosítani tudjuk-e a magas színvonalú, elismert szakemberek, művészek közreműködését. Országos szinten is piacképes előadások létrehozása ugyanis csak magas színvonalú művészi munkával lehetséges.

Az egyéb szolgáltatások nagyobb hányadát az előadásokhoz kapcsolódó közreműködői díjak, a takarítás, munkavédelmi szakértői díj, tűzoltó távfelügyelet díja teszi ki.

Intézményi szinten a dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz (168,2 Mft) képest 91,3 %-ban teljesültek.

A dologi kiadások előirányzatán 14,6 Mft Ft összegű maradvány a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás soron keletkezett, mely teljes mértékben kötelezettséggel terhelt. A megjelölt maradványt az Intézmény szintén pályázat útján nyerte el a Nemzeti Kulturális Alaptól (továbbiakban: NKA) Vendégelőadások meghívásának költségeire és a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól a Meseterápia, a Lámpaláz és Atanáz, a Boldogságárus meséje c. előadás megvalósításának és az Advent Mesevárosa megvalósításának céljából.

- Egyéb működési célú kiadások

A Ciróka Bábszínház tekintetében 2024. évben 12.479.653 Ft elvonás, és egyéb befizetési kötelezettség jelentkezett, melyet az Intézmény teljes egészében, határidőre teljesített.

- Felhalmozási kiadások

A teljesített felhalmozási kiadások (beszerzési és bekerülési értékben történő) részletezését a I/2. pont tartalmazza. A felhalmozási kiadások részletezését rovat szerint pedig az alábbi táblázat mutatja be:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Maradvány
	előirányzat				
Immateriális javak beszerzése, létes.teljesítése	60 000	0	0		0
NÉ Informatikai gép, ber., felszer. Beszerzés		1 064 643	1 064 643	100,00%	0
KÉ Informatikai gép, ber., felszer. Beszerzés	200 000	0	0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	1 064 643	1 064 643	100,00%	0
Egyéb tárgyi eszk. beszerzése, létesítése telj.	1 732 283	0	0		0
NÉ Egyéb gép, berendezés és felszerelés besz.,lét.kiad		22 260 947	22 140 942	99,46%	120 005
KÉ Egyéb gép, berendezés és felszerelés besz.,lét.kiad		795 267	795 267	100,00%	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 732 283	23 056 214	22 936 209	99,48%	120 005
Beruházási célú eloz. felszám. levonható ÁFA €	537 916	5 388 186	5 357 363	99,43%	30 823
Beruházási c. előzetesen felszám. ÁFA	537 916	5 388 186	5 357 363	99,43%	30 823
BERUHÁZÁSOK	2 530 199	29 509 043	29 358 215	99,49%	150 828

2024. évben a beruházási kiadások tekintetében - az évközi rendeletmódosítások alkalmával -, megemelésre került az eredeti előirányzat 26.978.844 Ft összeggel, amely 12,4 MFt a 2023.évi maradványból fény- és hangtechnikai eszközök beszerzéséből, a kisterem nézőtér korszerűsítésének áfa tartalmából (2,9 MFt) és az Advent Mesevárosa költségeiből (0,7 MFt) tevődik össze.

2024. évben a beruházási kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz (29,5 MFt) képest 99,49 %-ban teljesültek.

Beruházási előirányzat fel nem használt része 150.825 Ft, a keletkezett maradványból 144.980 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány, 5.848 Ft szabad maradvány.

Kimutatás a 2024. évi Pénzmaradvány alakulásáról

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	Összeg (Ft)
Költségvetési bankszámlák záró egyenlege	24 524 820
Pénztárak és betétkönyvek záró egyenlege	588 910
Záró pénzkészlet	25 113 730
Követelés jellegű sajátos elszámolások (+)	0
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (-)	0
Alaptevékenység maradványa	25 292 925
Alulfinanszírozás	0
Módosított pénzmaradvány	25 292 925
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	22 962 643
- Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	22 817 663
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	144 980
Szabad pénzmaradvány	2 330 282

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele:

- Költségvetési évet terhelő kötelezettségek:	5.311.260 Ft
- Pályázati maradványok:	17.651.383 Ft
Kötelezettséggel terhelt maradvány összesen:	22.962.643 Ft

IV. Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai:

A Círóka Bábszínház nem vett részt 2024. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programban, projektben. (2. sz. melléklet csatolva)

V. Intézményi létszám bemutatása

Létszám	Eredeti előirányzat	Éves engedélyezett átlag létszám	Teljesítés	Teljesítés %
Szakmai	22,00	22,00	20,33	92,41%
Intézmény-üzemeltetéshez kapcsolódó	7,00	7,00	7,00	100,00%
Létszám összesen	29,00	29,00	27,33	94,24%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás alaptevékenység	0,00	0,00	0,00	0,00%
Létszám összesen	29,00	29,00	27,33	94,24%

Az engedélyezett létszám feletti foglalkoztatás az Intézményben nem történt. Az engedélyezett létszámtól való eltérését egy fő drámapedagógus és kettő fő bábszínész státusz megbízásának lejáratára okozza a 2023/2024. évad végével, aki helye a következő évadban csak részben került betöltésre (1 fő bábszínész). Ebből kifolyólag bábszínészeinknek nagyobb részt kell vállalnia az előadások létrehozása során.

2024. évben a Bábszínháznál közfoglalkoztatás nem valósult meg.

Az Intézmény feladatainak ellátása a 2024. évben is a hatékony gazdálkodás jegyében, a rendelkezésre álló infrastrukturális, anyagi és humán erőforrások maximális kihasználásával történt.

VI. Kimutatás a közvetett támogatások 2024. évi mértékéről

Az Intézmény közvetett támogatást nem nyújtott 2024. évben. (3. sz. melléklet csatolva)

VII. Nyilatkozat a belső rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről:

Belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatunk mellékelve (4. sz. melléklet).

Kecskemét, 2025. március 3.

Kiszely Ágnes
igazgató



Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

Círoka Bábcsinház

adatok Ft-ban

NEMLEGES									
sor-szám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2022.	2023.	2024.	Tárgyévét követő év költségvetésében jelentkező bevételek és kiadások		
							2025.	2026.	
1	EU támogatás (támogatási intenzitás ... %)	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- előfinanszírozás								0
3	- utófinanszírozás								0
4	- egyéb támogatási előleg folyósítás								0
5	- szállítói finanszírozás								0
6	Hazai társfinanszírozás								0
7	BM EU Önerő Alap támogatás								0
8	Saját erő felhasználás (támogatási intenzitás ... %)								0
9	Támogatásértéki bevételek								0
10	Végleges pénzeszköztétel								0
11	Hiteelfelvétel								0
12	Maradvány								0
13	Kölcsönök visszatérülése								0
14	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel								0
15	Utófinanszírozás miatt megelőlegezés								0
16	Elszámolható bevételek összesen (16. sor=30. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb bevételek								0
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Beruházások (ÁFA nélkül)								0
20	Beruházások általános forgalmi adója								0
21	Felújítások (ÁFA nélkül)								0
22	Felújítások általános forgalmi adója								0
23	Egyéb felhalmozási kiadások								0
24	Személyi juttatások								0
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								0
26	Dologi és egyéb folyó kiadások								0
27	Egyéb működési kiadások								0
28	Kölcsönök nyújtása								0
29	Általános kiadásokként elszámolt kifizetések								0
30	Elszámolható kiadások összesen (30. sor=16. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Nem támogatott kiadások								0
32	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0



Kimutatás - az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti - a közvetett támogatások 2024. évi mértékéről

Intézmény neve: Círóka Bábszínház

NEMLEGES

Közvetett támogatás				
kedvezményezettje (csoportonként)		jogcíme	mértéke (%)	összege (E Ft)
a) Ellátottak térítési díjának, kárterítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege				
a.1.) Ellátottak térítési díjának elengedése				0
a.2.) Ellátottak kárterítésének elengedése				
b) Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege				
b.1.) Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege				0
c) Helyi adókat, gépjárműadótól biztosított kedvezmény, mentesség összege				
c.1.)adótól biztosított				0
c.1.1.) kedvezmény				0
c.1.2.) mentesség				
c.2.)adótól biztosított				
c.2.1.) kedvezmény				0
c.2.2.) mentesség				
d) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege				
d.1.) kedvezmény				0
d.2.) mentesség				
e) Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				
e.1.) Egyéb nyújtott kedvezmény elengedése				0
e.2.) kölcsön elengedése				
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN:				



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kiszely Ágnes**, a **Ciróka Bábszínház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Ciróka Bábszínház a Közgyűlés által jóváhagyott alapító okirattal és jóváhagyott Szervezeti- és működési szabályzattal rendelkezik. Az alapító okirat tartalmazza az intézmény tevékenységi körét, feladatait. Az intézmény kidolgozta és az érintettekkel ismertette a stratégiai és operatív céljait. Belső szabályzatok kialakítása megtörtént. A szabályzatok kialakításánál figyelembe vettük, vesszük az adott területekre vonatkozó jogszabályi előírásokat, a külső és belső ellenőrzés javaslatait. A gazdálkodásra vonatkozó folyamatok és a szakmai ellenőrzési nyomvonalainak karbantartása folyamatos, a továbbiakban még szükséges azok pontosítása.

Az intézmény rendelkezik a feladatok szakszerű ellátásához szükséges humánerőforrással. Az egyes munkakörökre vonatkozó elvárások, speciális szakmai igények meghatározásra kerültek. A munkavállalók teljesítményének értékelése rendszeresen megtörténik.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési stratégiáját a kockázatkezelési szabályzat és a belső kontroll szabályzat tartalmazza. A kockázati tényezők felmérése, elemzése és kezelése a mindennapi vezetői munkán keresztül érvényesül. A beazonosított kockázatok és kockázatkezelési folyamatok felülvizsgálata és dokumentálása megfelel a szabályozásnak.

A legutóbbi kockázati leltár felvételekor azonosításra kerültek olyan magas bekövetkezési valószínűségű és hatású kockázati tényezők, mint a Budai utcai épület állapotának romlása: tető ismétlődő beázása, nyílászárók elvetemedése, tetőtéri hőszigetelés hiánya, a tetőtér balesetveszélyes állapotú elkorhadott padlózata, amiknek kezelése nem megoldható egyedül, intézményi szinten, így Fenntartónk intézkedését kérjük a kockázat elhárításában.

Az Intézmény belső ellenőrzése belső ellenőrzési terveinek elkészítéséhez kockázat elemzést végzett, a kockázati tényezők kidolgozásra kerültek.

Csalásra, korrupcióra utaló jelenséget a folyamatba épített, illetve vezetői ellenőrzés nem azonosított. A belső ellenőrzés helyszíni vizsgálatai során nem tapasztalt csalást, korrupciót.

Kontrolltevékenységek:

Az Intézmény SzMSz-ében, a Számviteli politikájában, a Gazdálkodási Szabályzatában, a Pénzkezelési Szabályzatában, 2021-ben aktualizált Munkamegosztási megállapodásaiban meghatározásra kerültek az alaptevékenység ellátását biztosító működési-gazdálkodási feladatok, gazdálkodási jogkörök. Az egyes munkakörökre lebontott feladatokat az SzMSz, és a munkaköri leírások is tartalmazzák. A gazdálkodási jogkörök gyakorlóinak aláírásmintái a változásnak megfelelően módosításra kerültek erősítve a kontroll tevékenységek visszakövethetőségét.

A vezetői ellenőrzési kötelezettség általánosságban az SzMSz-ben és a Belső Kontrollrendszer Szabályzatban, illetve a folyamatokra vonatkozó szabályzatokban, munkakörleírásokban és az ellenőrzési nyomvonalakban kerül meghatározásra. Jelenleg a belső kontrollok által kiszűrt hibákat kezeljük, indokolt esetben a kontrollokat korrigáljuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az Intézmény beszámolási kötelezettségeit a törvényekben, kormányrendeletekben előírt szerint teljesítette. Az Igazgató gondoskodott arról, hogy az Intézmény munkavállalói a szabályos működésről folyamatosan megbízható információhoz jussanak.

A vezetői információs rendszer fórumai kialakítottak és működnek, rendszeresen tartunk vezetői és munkatársi értekezleteket. Az intézmény rendelkezik a szükséges IT technológiával, az adatokat, információkat elsősorban ennek felhasználásával tároljuk és dolgozzuk fel. A szabálytalanságok kezelése eljárásrendje rendelkezésre áll, mely kötelez, hogy a kompetenciámba tartozó területen a szabálytalanságokat kivizsgáljam.

Integritást sértő események, szabálytalansági gyanú bejelentését kivizsgálási lehetőségét az Szervezeti integritást sértő események eljárásrendje biztosítja.

Az Adatkezelési és Adatvédelmi Szabályzat biztosítja a bizalmas információkra személyes adatok kezelésére vonatkozó előírások érvényesülését. A belső szabályozás leírja az Intézménynél megvalósuló konkrét adatkezelési folyamatokat.

Az Intézmény teljesítette az Ávr-ben és az Info törvényben előírt közzétételi kötelezettségét. Honlapján szerepelteti a közzétételi listákban meghatározott adattartalmakat, gondoskodik azok folyamatos frissítéséről

Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, az iktatás papír alapon történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának nyomon követési rendszere általában a szakmai minőségértékelés és beszámoltatás alkalmával, illetve a napi vezetői munka során történik. A szervezeti célok megvalósításának monitoringa, a belső kontrollok értékelése folyamatos azonban aktualizálása, fejlesztése elengedhetetlen.

A belső ellenőrzés biztosított. A belső ellenőrzési tevékenység tervezésénél, kockázatértékelésénél és feladat végrehajtásánál szükséges figyelembe venni a külső ellenőrzések jelentésbe foglalt tapasztalatait, javaslatait.

A monitoring rendszer működése az intézményi stratégia, az éves költségvetés végrehajtása, az erről szóló beszámolók, vezetői értékelések, a belső-külső ellenőrzések intézkedési terveinek megvalósulása révén valósult meg.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (Kiszely Ágnes, igazgató) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen. ***A továbbképzésre jelentkezés megtörtént, annak elvégzése folyamatban van.***

Kelt: Kecskemét, 2025. április 3.



aláírás

