

Ciróka Bábszínház

2015. évi

Szöveges Beszámoló

I. Intézmény feladatellátásának általános értékelése:

1. A működés általános jellemzése, bemutatása:

A Ciróka Bábszínház a többször módosított Alapító Okiratában rögzített tevékenységek alapján végezte feladatát 2015. évben is.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 59/2015. (III.26.) határozatában döntött az egyes önkormányzati költségvetési szervek gazdasági feladatainak átszervezéséről. A Ciróka Bábszínház a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról, 10. § (4a) bekezdése alapján a továbbiakban gazdasági szervezettel nem rendelkező önkormányzati költségvetési szervként működik tovább 2015. július 1. napjától. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4a) bekezdése b) pontja alapján az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezetet jelölte ki a Ciróka Bábszínház gazdasági feladatainak ellátására. Felek a munkamegosztási megállapodást Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 59/2015. (III.26.) határozatában foglaltaknak megfelelően kötötték meg és az Intézmények Szervezeti és Működési Szabályzatának mellékletét képezik. Az együttműködés célja a hatékony, gazdaságos, a jogszabályban előírtak szerinti gazdálkodás biztosítása, a Felek szakmai önállóságának csorbítása nélkül. A korábbi együttműködési megállapodás a Kecskeméti Katona József Színházzal érvényét veszítette, az ott őrzött iratok, könyvelési dokumentációkat és a szükséges személyi létszámot, tárgyi feltételeket átadták az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezetnek.

A szakmai feladat színvonalas ellátását a 2015. évi költségvetésben engedélyezett 18 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 2015. évben megtartott előadásokat a következő táblázat mutatja be:

	előadott színdarabok száma	előadások száma	látogatók száma
Foglalkoztató terem	1	111	2 822
Kisterem	11	151	10 458
Kisterem - vendéglőadások	2	4	241
Nagyterem	13	209	31 454
Nagyterem - vendéglőadások	18	18	2 299
Külföldi vendégzereplések	3	7	441
Összesen:	48	500	47 715

Az előadások népszerűsítésére, a bérletvásárlás ösztönzésére a Bábszínház 10 alkalommal küldött ki 170 kapcsolattartónak hírlevelet, újságot elektronikus formában. 400 db szórólapot osztott szét és 200 darab plakátot helyezett el Kecskemét Város és környékbeli települések különböző intézményeiben, helyszínein.

2015. évben 2 színjátszó-, drámacsoportot vezetett a Bábszínház, melyre 32 diák járt a 15 év alatti korosztályból. Összesen 58 foglalkoztatást tartottak és a diákok 4 előadás keretében mutatták be tudásukat. Nyáron 1 tehetséggondozó tábort szervezett a Bábszínház 14 fő részvételével.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2/2015. (II.19.) önkormányzati rendeletében intézményünk 2015. évi költségvetését **130.116 e Ft**-tal hagyta jóvá.

A módosított előirányzat főösszege 2015. évben **130.909 e Ft-ra emelkedett**. Ez a minimális változás abból adódik, hogy az előírt TAO bevétel a Nemzeti Adó és Vámhivatal csak 2016. január 04-én továbbította az Intézmény részére, mely a Társasági adóról szóló törvény módosítása miatt következhetett be. Az év közben elnyert pályázatok bevételeit, melyek jelentősebb növekedést eredményezhettek volna, a 13.500 e Ft TAO bevétel előírás év végi korrigálása nagymértékben lecsökkentette. Az eredeti és módosított előirányzat 0,61% növekedést mutat.

A 2015. évben a teljesítés összege kiadásoknál **128.705 e Ft** (98,32 %), a bevételeknél **131.692 e Ft**, amely 100,60 %-ban teljesült, mely 784 e Ft-os többletbevételt jelent az Intézmény számára.

Az intézmény 2015. évi önként vállalt feladatát a költségvetési bevételi forrásaiból teljesítette 2015. évben is. A tervezett előadások megvalósultak, az ehhez szükséges szellemi és anyagi erőforrások rendelkezésre álltak, melyet maximálisan kihasználtunk.

A 2015. évben is az Intézmény feladatainak ellátása a szigorú takarékos gazdálkodás szem előtt tartásával történt.

2. Beruházások és felújítások bemutatása forrásonként:

Felújítások:

Bábszínházunknál 2015. évben felújítási kiadásunk nem volt

Beruházások:

A Ciróka Bábszínháznál 2015. évben történt beruházási kiadásokat, a forrásukkal megjelölve az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok ezer forintban

Beruházások megnevezése	Eszközök bekerülési értéke	Forrás
Hangtechnikai eszközök beszerzése	967	Saját bevétel és 2014. évi maradvány
Klímaberendezés	199	Saját bevétel
Színpadtechnikai elemek	253	Saját bevétel
Világítástechnikai elemek	236	Saját bevétel
Tonett székek	226	Saját bevétel
Szakmai eszközök	104	Saját bevétel
Informatikai eszközök (nyomtató)	41	Saját bevétel
Kamerás ügyelői rendszer kiépítése	143	Saját bevétel
Egyéb eszközök (szivattyú)	18	Saját bevétel
„BÁB-EL” tehetségtábor (spirálózó, lamináló)	50	NTP-TM-14-0021 támogatásból
Összesen:	2 237	0

Felhalmozások: a felhalmozási kiadások összege **2.237 e Ft**, mely többnyire színházi előadások létrehozásához és működéshez szükséges eszközök beszerzése volt.

A beszerzés forrása a saját bevételek és a 2014. évi maradvány volt.

3. Rendkívüli esemény, átszervezések:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 59/2015. (III.26.) határozata alapján az intézmény gazdasági feladatait 2015. július 1-étől az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet látja el.

4. Eszközellátottság, műszaki színvonal:

Az eszközellátottsága az intézménynek kielégítő, saját bevételből és egyéb támogatással az eszközparkunkat igyekszünk fejleszteni. A világítás- és hangtechnikai berendezések modernebb eszközökre való cseréjét a Bábszínház 2015. évben elkezdte, melynek forrása saját bevétel. A 2016. évre áthúzódó beruházások fedezete a 2016. év elején kapott TAO támogatás.

II. Bevételi források, és azok teljesítése (kiemelve az EU-s támogatásokat)

1) Működési bevételek

A működési bevételeket a következő táblázat mutatja be:

Sorsz.	Tétel megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	3 543	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	23 684 000	26 908 614	25 346 683	94,20%
188	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	332 000	
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	6 395 000	6 897 175	107,85%
201	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	17 601 000	7 972 789	7 334 000	91,99%
202	Kamatbevételek (>=203+204+205) (B408)	0	8 597	8 597	100,00%
212	Egyéb működési bevételek (>=213+214) (B411)	0	0	2 745 693	
215	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+200+201+202+206+211+212) (B4)	41 285 000	41 285 000	42 335 691	102,54%

A saját bevétel növekedése egyrészt székhelyen kívüli előadásaink számának növekedéséből adódik. A hatékony marketingmunkának és a magas szakmai színvonalnak köszönhetően előadásaink iránt országos szinten is növekedett az érdeklődés. A működési bevételek között szerepel a helyiségek bérbeadásából származó bevétel is 332 e Ft összegben, illetve a minimális banki kamat is 8 e Ft értékben.

Az egyéb működési bevételek soron a Ciróka Bábszínház által előállított darabok utáni jogdíj- és a külföldi vendégszereplések (Lengyelország, Csehország) utáni bevételek szerepelnek 2.746 e Ft összegben.

2) Felhalmozási bevételek

A Ciróka Bábszínháznál 2015. évben felhalmozási bevétel nem volt.

3) Átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközöket a következő táblázat mutatja be:

Sorszám	Tétel megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
238	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=239+...+249) (B65)	13 500 000	609 015	609 015	100,00%
242	ebből: háztartások (B65)	0	0	72 040	
250	Működési célú átvett pénzeszközök (=225+...+228+238) (B6)	13 500 000	609 015	609 015	100,00%

A pályázatokon túlmenően a 1996. évi LXXXI. törvény /Tao. tv./ az előadó-művészeti szervezetek támogatóit megillető társasági adókedvezményre vonatkozó előírások alapján ez évben is támogatást szerzett az intézmény 537 e Ft összegben az Axiál Kft-től az aláírt támogatási szerződés alapján. A támogatás a 2014/2015. és a 2015/2016. évadban több produkció megvalósítását segíti, ugyanis célzottan csak előadó művészeti tevékenységhez használható fel. A 2015. évi Társasági adókedvezményt a társaságok a Nemzeti Adó és Vámhivatalon keresztül is teljesíthették. A Ciróka Bábszínház esetében is éltek a társaságok ezzel a lehetőséggel, aminek következtében a támogatás a Bábszínház számláján csak 2016. január 4-én íródott jóvá, így az már a 2016. évi költségvetést érinti. A Személyi jövedelemadó 1%-os felajánlásaiból a magánszemélyektől 72 e Ft összeg érkezett be.

4) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Irányító szervi támogatás

A központi, irányító szervi működési célú támogatás előirányzata 69.813 e Ft-ról 69.781 e Ft-ra csökkent és 69.514 e Ft-ban teljesült. A 2014. évi maradványból Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 1.678 e Ft összeget hagyott jóvá az Intézménynek, melyből határidőben kifizetésre kerültek a számlák. A maradvány a TAO támogatás és a TÁMOP „Csupa virág a világ” c. projekt következő évre áthúzódó számláihoz kapcsolódik.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

A működési célú támogatások részletezését az táblázat tartalmazza:

Sorszám	Tétel megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	5 518 000	17 556 401	17 556 401	100,00%
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	4 944 401	
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	8 440 000	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	4 172 000	

43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	5 518 000	17 556 401	17 556 401	100,00%
----	---	-----------	------------	------------	---------

Az Európai Unió programokra TÁMOP „Csupa virág a világ...” pályázattal kapcsolatban a 2015. évi elszámolások alapján a közreműködő szervezet összesen 4.944 e Ft összegű támogatást utalt még ki a Ciróka Bábszínház részére.

A Ciróka Bábszínház hasonlóan az eddigi évekhez 2015. évben is több pályázati projektben vett részt. Minden színdarabhoz igyekszünk támogatási forrást szerezni. Az elkülönített állami pénzalapoktól kapott bevételeket a következő táblázat mutatja be:

2015. évben beérkezett pályázatok	Beérkezett összeg (Ft-ban)
NKA 2917/05914 „Parsifal, 3 pillangó” című előadás	800 000
NKA 2908/01952 „Bábszínházi találkozó XII.”	2 000 000
NKA 2945/00260 „Vendégelőadások meghívása”	500 000
EMMI NTP-TM-14-0021 „BÁB-EL”	1 240 000
NKA 2904/00873 „Egymás” című előadás	600 000
NKA 2917/06100 „Rigócsőr király” című előadás	500 000
NKA 2924/00682 „Wilde&Vogel workshop”	400 000
EMMI 3416-03-0134/15 4 db előadás felújításának támogatása	500 000
EMMI 3416-12-0107/15 „Beszélő fa, Vitéz László...” című előadáshoz	500 000
EMMI 3416-04-0190/15 „Hamupipőke” című előadás	400 000
EMMI 3416-06-0176/15 „Moha és Páfrány” című előadás	1 000 000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2014. évi alulfinanszírozást 2015. év június 30-ig az Intézmény részére átadta 4.172 e Ft összegben.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Felhalmozási célú támogatást a Ciróka Bábszínház 2015. évben nem kapott.

5) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

A Ciróka Bábszínház részére az Önkormányzat 1.678 e Ft maradvány felhasználását hagyta jóvá a 2014. évi zárszámadás keretében. A maradványból 957 e Ft összeget beruházásra hagyott jóvá. A maradék 721 e Ft a több éven is áthúzódó TAO és TÁMOP támogatás elszámolásához hagyta jóvá. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege (a 2014. évről áthúzódó szállítói követelések, illetve átvett pénzeszköz maradványa) 2015. első félévében felhasználásra került.

Megítélésünk szerint, a Bábszínház működésében a támogatás felhasználása és a bevételek alakulása a 2015. évben is jónak értékelhető.

III. Kiadások alakulása (megtörtve hazai és EU-s forrásokból):

1) Működési kiadások

Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok

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

Sorsz.	Tétel megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	44 226 000	44 603 464	44 603 464	100,00%
3	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	281 000	280 844	99,94%
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 750 000	1 715 565	1 657 500	96,62%
9	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 620 000	950 561	950 561	100,00%
12	Szociális támogatások (K1112)	25 000	25 000	25 000	100,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 125 000	3 735 073	3 735 073	100,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	48 746 000	51 310 663	51 252 442	99,89%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 748 000	496 381	496 381	100,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	220 000	183 000	183 000	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 968 000	679 381	679 381	100,00%
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	50 714 000	51 990 044	51 931 823	99,89%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	13 625 000	13 930 532	13 725 174	98,53%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	111 645	10 053 500	
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	384 474	
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	2 898 248	
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	388 952	

A személyi juttatások intézményi szinten 99,89 %-ban teljesültek.

Az intézmény kollektív túlóra, helyettesítés jogcímen nem fizetett ki semmilyen összeget 2015.évben. 2015. évben jutalom kifizetése nem történt.

A TÁMOP „Csupa virág a világ” című pályázat keretében 281 e Ft kifizetés történt.

Külső személyi juttatások:

A Bábszínház a hatályos alapító okiratában szereplő feladatok ellátását különböző szakemberek közreműködésével tudja megvalósítani. Ilyen szakemberek pl.: a rendező, zeneszerző, tervező, tolmács. A külső személyi juttatásként jelentkező megbízási szerződéssel foglalkoztatott „külső munkatársakat” elsősorban a magasabb színvonalú feladatellátás érdekében foglalkoztatjuk.

Dologi kiadások

Kiadásaink 100%-ot érték el, így sikerült az adott kereten belül maradni. A dologi kiadások részletezését az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer forintban					
Sorsz.	Tétel megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	6 050	2 377	2 377	100,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 850	2 027	2 027	100,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	8 900	4 404	4 404	100,00%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	200	315	315	100,00%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 292	501	501	100,00%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 492	816	816	100,00%
36	Közüzemi díjak (K331)	4 000	3 554	3 554	100,00%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	1 800	1 278	1 278	100,00%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	946	1 361	1 361	100,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	20 705	22 809	22 809	100,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 701	13 402	13 402	100,00%
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	35 152	42 404	42 404	100,00%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	500	527	527	100,00%
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	2 000	2 413	2 413	100,00%
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	2 500	2 940	2 940	100,00%
49	Működési célú, előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	11 206	8 571	8 571	100,00%
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	6 395	267	267	100,00%
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	132	806	806	100,00%
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	17 733	9 644	9 644	100,00%
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	65 777	60 208	60 208	100,00%

A dologi kiadások 5.569 e Ft-os csökkenését a már fentebb említett Társasági adókedvezmény igénybevételére jogosító támogatás 2016. évben történő beérkezése miatti csökkenés okozta. Jól látható, hogy a dologi kiadások több mint egyharmadát a Círóka Bábszínháznál a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások adják, melyek a számlaképes vendéglőadók, valamint a bemutatandó előadások szakmai közreműködői (rendezők, tervezők, zeneszerzők stb.) Az egyéb szolgáltatások nagyobb hányadát teszik ki a jogdíjak kifizetése, mely az előadóművészeti területen elengedhetetlen. 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 piacépes előadások megvalósítása ugyanis csak magas színvonalú művészi munka mellett lehetséges. A művészeti program megvalósítása során Intézményünk törekedett a takarékosági elvek betartására.

Elvonások befizetések

A Círóka Bábszínháznál 2015. évben elvonás, és egyéb befizetési kötelezettség nem volt.

2) Felhalmozási kiadások

A teljesített felhalmozási kiadások (bekerülési értékben) részletezését a I/3. pont tartalmazza. A felhalmozási kiadások részletezését teljesítésük szerint az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok ezer forintban

Beruházások megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány
Hangtechnikai eszközök beszerzése	0	2 714	1 241	45,72%	1 405
Klímaberendezések	0	264	253	95,73%	0
Színpadtechnikai elemek	0	505	321	63,63%	0
Világítástechnikai elemek	0	657	300	45,62%	309
Tonett székek	0	300	287	95,67%	221
Szakmai eszközök	0	86	131	152,33%	0
Informatikai eszközök (nyomtató)	0	52	52	100,13%	0
Kamerás ügyelői rendszer kiépítése	0	202	182	89,91%	0
Egyéb eszközök (szivattyú, spirálozó, lamináló)	0	0	74		0
Összesen:	0	4 780	2 841	59,43%	1 935

A felhalmozási kiadások 59,43%-os teljesítése a TAO bevétel későbbi teljesülése miatt maradt ilyen alacsony. A dologi kiadások, azon belül is a szolgáltatási kiadások pénzügyi teljesítése elengedhetetlen az Intézmény folyamatos üzemeltetéséhez.

A Ciroka Bábszínháznál felújítási kiadás 2015. évben nem volt.

A fentiek és megítélésünk alapján Intézményünk a rendelkezésre álló erőforrásokat a 2015. évben is hatékonyan és takarékosan felhasználva gazdálkodott, indokolatlan kifizetéseket nem eszközölt.

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

A bábszínház egy TÁMOP-os projektjének tervezett bevételeit és kiadásait az EU táblázatok tartalmazzák (3. sz. melléklet).

A projekt teljesülésének alakulása:

"Csupa virág a világ"

Megnevezés	teljesítés
Személyi juttatás	841
Járulék	-
Dologi kiadás	4 143
Felhalmozási kiadások	
Kiadások összesen:	4 984

A Bábszínház a támogatással teljes egészében elszámolt, az utóellenőrzésen eredményesen részt vett, visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett.

V. Intézményi létszám bemutatása:

Létszám	Eredeti előirányzat	Éves engedélyezett átlag létszám	Teljesítés	Teljesítés %
Szakmai	18	18	18	100,00%
Intézmény-üzemeltetéshez kapcsolódó	7	7	7	100,00%
Létszám összesen	25	25	25	100,00%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás alaptevékenység	0	0	0	
Létszám összesen	25	25	25	100,00%

Az engedélyezett létszám feletti foglalkoztatás az Intézményben nem történt. 2015. évben a Bábszínháznál közfoglalkoztatás nem történt.

VI. Kimutatás a közvetett támogatások 2015. évi mértékéről

Az Intézmény közvetett támogatást nem nyújtott, a táblázat mellékelve (4. sz. melléklet).

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

Belső kontrollrendszerre vonatkozóan nyilatkozatunk mellékelve (5. sz. melléklet).

Kérjük szöveges értékelésünk elfogadását.

Kecskemét, 2016. március 2.



Kiszely Ágnes
igazgató

