

Vörösmarty Mihály Könyvtár
Székesfehérvár

Iktatás kelte:	Iktatószám:
2025. 06. 02.	314-3/2025
	Iráttári tételsz.: 69. a
Melléklet:	Ügyintéző:
	F. X.



VÖRÖSMARTY
MIHÁLY
KÖNYVTÁR

A Vörösmarty Mihály Könyvtár 2024. évi szöveges beszámolója

A 2024. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése

A Vörösmarty Mihály Könyvtár 2024. 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 (Ávr.) vonatkozó pontjai alapján terveztük meg.

1. Az intézményi feladatellátás értékelése

A Vörösmarty Mihály Könyvtár (a továbbiakban: Könyvtár) az alábbi állami feladatként ellátandó alaptevékenységeket végzi Alapító Okirata alapján.

A Könyvtár a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Kult. tv.) 55. § (1) bekezdése és 64-66. §-a alapján gondoskodik nyilvános könyvtári ellátás biztosításáról, a közművelődési és közgyűjteményi feladatok ellátásáról.

A Könyvtár az Országos Dokumentumellátási Rendszerről szóló 73/2003. (V. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: ODR-ről szóló Korm. rendelet) alapján az ODR keretében működő szolgáltató megyei könyvtár.

A Kult. tv. 55-56. §-a szerinti közkönyvtári ellátást biztosítja a székhely szerinti önkormányzat részére, továbbá elvégzi a megye egész területére a Kult. tv. 66. §-ában meghatározott megyei könyvtári feladatokat és pedagógiai szakkönyvtári feladatokat. Szervezi a megyében működő könyvtárak statisztikai adatszolgáltatását.

A Könyvtár alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

- 013340 Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
- 082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
- 082044 Könyvtári szolgáltatások
- 083020 Könyvkiadás
- 083030 Egyéb kiadói tevékenység

A Könyvtár székhelye:

8000 Székesfehérvár, Bartók Béla tér 1.

A Könyvtár telephelyei:

8000 Székesfehérvár, Oskola u.7.

8000 Székesfehérvár, Budai út. 44-46.

8000 Székesfehérvár, Széna tér 16.

8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 30.

8000 Székesfehérvár, Mészöly Géza u. 1.

8000 Székesfehérvár, Zsolt u. 34.

8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 41.

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

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlana a Könyvtárnak nincs.

A Könyvtár irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

A Könyvtár központi szervezeti egységekből és telephelyekből áll.

A Könyvtár illetékessége, működési köre: Fejér megye területe, ODR tekintetében Magyarország területe.

Gazdálkodási feladatok ellátásának módja: A Könyvtár 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 **82 fő álláshelyet** biztosított a feladat ellátásához.

A Könyvtár adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): - könyvtári tevékenység

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását a Könyvtár 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.

A Könyvtár 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. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	2 149	2 149
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Működési bevételek	15 536	20 114	20 113
- ebből szolgáltatások bevétele	2 220	3 107	3 106
- ebből kiszámlázott áfa	316	498	498
- ebből áfa visszatérítés	13 000	13 508	13 508
Felhalmozási bevételek			
Működési célú átvett pénzeszköz	0	472	472
Költségvetési bevételek	15 536	22 735	22 734
Önkormányzati támogatás	610 521	646 536	571 640
Maradvány	2 127	14 338	14 338
Finanszírozási bevételek	612 648	660 874	585 978
Bevétel összesen:	628 184	683 609	608 712

A működési bevételek az eredeti előirányzathoz képest túlteljesültek.

A Könyvtár bevételeinél jelentős összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás – NKA, ODR, SZJA 1% EMMI támogatás -, amely 2024. évben 3 149 E Ft volt.

A költségvetési támogatás felhasználása a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutat.

A Könyvtár **bevételei** a beiratkozási díjból, egyéb könyvtári szolgáltatások díjából, áfa bevételből és visszatérülésből, működési célú támogatásból, illetve költségvetési támogatásból és költségvetési maradványból tevődnek össze, a következők szerint:

	Előző év Ft	Tárgy év Ft
Beiratkozási díj	321 061	403 091
Késedelmi díj	870 495	1 203 483
Fénymásolás, nyomtatás, szkennelés	253 367	397 739
Könyvtári kölcsönzés (könyvtárközi)	93 562	124 089
Számítógép használat	49 751	36 355

Könyv, folyóirat értékesítés	222 928	226 326
Könyvkötés	318 039	485 236
Kártérítés	37 600	35 080
Szolgáltatások bevételei		394
Dokumentum pótlás eljárás díja		5 512
Egyéb szolgáltatás	430 969	415 206
Szolgáltatások bevételei:	2 597 772	3 332 511

A Könyvtár **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	369 374	410 628	353 826
Munkáltatót terhelő járulékok összesen	57 066	62 741	50 631
Dologi kiadások	168 744	129 447	93 884
- ebből közműdíjak	36 021	42 362	24 868
Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	-	-	-
Beruházások	33 000	80 793	77 266
Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások	-	-	-
Kiadás összesen:	628 184	683 609	575 607

A személyi juttatások eredeti előirányzati összegét a Könyvtár a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezte meg. A módosított előirányzat összege a december havi személyi juttatások kifizetésére is biztosítja a fedezetet.

Dokumentum beszerzése az eredeti előirányzatban biztosított keretből valamint a KSZR keretből valósult meg.

2024. évben immateriális javak, informatikai eszközök és a működéshez szükséges egyéb tárgyi eszközök 77 266 E Ft értékben került beszerzésre, ebből a KSZR támogatás terhére 44 990 E Ft értékben.

3. A maradvány tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	33 106
Kiutalatlan támogatás	74 896
Maradványt terhelő elvonások	-68 568
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	39 434

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatelmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 2. számú melléklet). A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegéből 31 097 E Ft a 2024. december havi személyi juttatás és járuléka, 4 211 E Ft a kötelezettségvállalás, 1 293 E Ft a szállító állomány, 2 833 E Ft az átvett pénzeszköz maradványa (Beszámoló 4. számú melléklet).

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

A Könyvtár vagyonát bemutató főbb adatok:

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgy év E Ft
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	948	446
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	105 568	4 134
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	8 506	6 265
Befejezetlen beruházás	0	0
Összesen	115 022	10 845

A Mérlegben kimutatott vagyon összességében csökkenést mutat, 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. További csökkenést a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése mellett az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés eredményezett.

5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

A 2024. évben a Könyvtár az alábbi támogatásokat kapta. A támogatások elszámolása a SZMJV Polgármesteri Hivatal Költségvetési Irodája felé a teljesítést követően az előírásoknak megfelelően megtörtént.

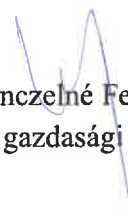
Megnevezés	Kapott támogatás összege (Ft)	2024.évben teljesült kiadások összege (Ft)	Elszámolás határideje
Központi Könyvtár 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	100 000	100 000	2024.06.30
Budai Úti Tagkönyvtár 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	50 000	50 000	2024.06.30
Széna Téri Tagkönyvtár 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	20 000	20 000	2024.06.30
Tolnai Úti Tagkönyvtár 2023. január 1. és 2024. június 30. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	200 000	200 000	2024.06.30
Központi Könyvtár 2024. január 1. és 2024. december 31. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	100 000	100 000	2024.12.31
Mészöly Géza Úti Tagkönyvtár 2024. január 1. és 2024. december 31. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	50 000	50 000	2024.12.31

Széna Téri Tagkönyvtár 2024. január 1. és 2024. december 31. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	50 000	50 000	2024.12.31
Tolnai Úti Tagkönyvtár 2024. január 1. és 2024. december 31. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	200 000	200 000	2024.12.31
Zsolt utcai Tagkönyvtár 2024. január 1. és 2024. december 31. napja között programokhoz és tárgyi eszköz beszerzésekhez kapcsolódó költségek támogatása (Városüzemeltetési keret)	50 000	50 000	2024.12.31

Székesfehérvár, 2025. február 28.


 Horváth Adrienn
 igazgató




 Venczelné Ferenczi Judit
 gazdasági igazgató