



A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve (2026.03.06.)

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évre vonatkozó üzleti tervének elkészítésénél 357.808 eFt összegű állami és az ezzel megegyező összegű fenntartói támogatással kalkuláltunk. A fenntartói támogatás növekedéséhez azonban színházunk számára többletfeladatok is kapcsolódnak.

A 2026. évre tervezett művészeti program:

Az év elején még az előző év utolsó bemutatójának, **Benkó Bence: Tisztítóúz – avagy ki a lánghoz közel áll, hamar megpirul** (rendező: Benkó Bence) bérletes és bérleten kívüli előadásait láthatja a közönség.

Januártól a **bérletes** sorozatból a **Martin Sperr** műve alapján, a helyi viszonyokhoz adaptálva készült **Vadászjelentek a határ mellett c.** kortárs színdarab kerül nagyszínpadra, Alföldi Róbert irányítása mellett.

Márciusban mutatjuk be, szintén a nagyszínpadon, a Horváth Csaba által színre vitt **Móricz Zsigmond: Nem élhetek muzikaszó nélkül** című zenés produkciót.

A bérletes sorozatot áprilisban zárjuk a Márkus Emília kamarateremben, ahol **Martin McDonagh: Vaknyugat** című vígjátékát Szikszai Rémusz rendezi.

A nyári szünet előtt tervezzük ismét megvalósítani a **Határvonalak** összművészeti fesztiválunkat, melynek támogatására az NKA-hoz adunk be pályázatot, megvalósulás esetén 4 napon keresztül 10 program valósulna meg színházunkban.

A Savaria Történelmi Karnevál keretében bemutatásra kerülő **karneválszínházi** előadásunk sorsa még kérdéses, mivel az előrehozott karneváli időpont megnehezíti a saját produkció színpadra állítását, így a terveink szerint egy vendégelőadást hívunk a karneváli eseményre.

Februárban került második alkalommal megrendezésre **színészbálunk**, mely a 80-as évek hangulatát idézte meg Neon Glamour címen.

Az első félévben láthatja a közönség színházunk JátsszMa drámapedagógiai műhelyének új bemutatóját, a **Fajkankók** című - Pinokkió történetét újragondoló - előadást. Amennyiben folytatódik a Lázár Ervin program, akkor ezzel az előadással vennénk részt benne.

Szintén a JátsszMa Stúdió szervezésében valósult meg januárban az Ádámok és Évák ünnepe. A **magyar kultúra napjához kapcsolódó rendezvényünkön a szombathelyiek mellett kőszegi, vépi és budapesti középiskolai csoportok is részt vettek.**

Áprilisban pedig az általános iskolák bevonásával tervezzük a **Weöres versjáték** eseményeinek folytatását.

A 2026/27-es évad bérletes sorozatát egy **ősbemutatóval** fogjuk kezdeni. Egy szombathelyi kötődésű könyvből Farkas Ádám és Zsigó Anna ír - jelenleg még cím nélküli - színdarabot, melyet a nagyszínpadon fogunk bemutatni Farkas Ádám rendezésében.

A kamarateremben Nagy Péter István irányítása mellett állatjuk majd színpadra Pintér Béla: **Titkaink** című színdarabját.

Az évad utolsó bérletes bemutatónk egy élőzenés operett lesz, melyet a tervek szerint Novák Eszter fog rendezni.

Az őszi folyamán bérleten kívül mutatnánk be egy drogprevenciós előadást **Nőjj fel szermentesen** címmel.

Terveink szerint folytatjuk a Szombathelyi Kötélugró Klubbal való együttműködést, elkezdődtek az egyeztetések az évvégi **Karácsony a porondon** c. koprodukciós előadás folytatásáról.

A bérletes előadások mellett folyamatosan műsoron tartjuk a már korábban bemutatott előadásainkat: **A Pál utcai fiúk, Óz, a csodák csodája, Gyévuska, Augustus Oklahomában, Zöldborsók – de hogy jön ide a Balaton?, Anitgoné, Utánképzés ittaz vezetőknak, Furcsa pár, A Noszty fiú esete Tóth Marival, Flóra, Takarásban, Rosszgyerekek** és az **Egy tojásból minden lehet** produkciókat.

A 2026-os év során több meghívott előadást is vendégül látunk, többeket az Orlai Produkciós Irodával fennálló együttműködésünknek köszönhetően.

A színházi előadásokat kísérő egyéb események – kiállítások, koncertek – a korábbi évekhez hasonlóan folytatódnak.

A tervezett műsorterv volumene előreláthatólag meg fog egyezni a 2024-es évvel, de kicsit alatta marad a kiugró 2025. évinek. Nagyságrendileg 250 előadással és 50 ezer körüli nézőszámmal kalkulálunk.

Szándékaink szerint a tervezet továbbra is biztosítani fogja a színvonalas szórakozási lehetőséget Szombathely és a régió kultúrára fogékony polgárai részére.

A 2026-os év gazdálkodását meghatározó főbb tényezők:

Tavaly elért a színházi működésünk arra pontra, amikor a gazdálkodási lehetőségeink beszűkültek. Ez a múlt évi üzleti tervünkbe részletesen kifejtésre került, de összefoglalva az utóbbi 4-5 évben már megtettük azokat a – költségcsökkentő és bevételnövelő – intézkedéseket, amelyek elengedhetetlenek voltak ahhoz, hogy a nagyságrendileg változatlan támogatási összegek mellett át tudjuk vészelni a felmerülő nehézségeket úgy, hogy ebből a nézői élmények érdemben ne csorbuljanak. Ebben a helyzetben a tavalyi év során kapott működési támogatási többletet, a munkavállói bérek emelésére fordítottuk, mellyel sikeresen – mind szakmailag, mind pénzügyileg – teljesítettük a 2025-ös évet.

Alapvetően azonban a helyzet nem változott 2026-ra sem. Az év fő kihívása továbbra is az, hogy **biztosítsuk a folyamatos színházi működéshez elengedhetetlen munkavállalói létszámot és összetételt.**

A munkavállalói kör megőrzése - a speciális, sok esetben helyben nem pótolható szaktudásuk miatt -, a működésünk fenntartásához elengedhetetlenül szükséges. A munkavállalók bérelvárása pedig a külső környezeti hatások miatt továbbra is emelkedik. A helyzetet nehezítené még a **minimálbér és a garantált bérminimum** összegének emelkedése, mely egyrészt bérfeszültséget okoz, másrészt a dolgozók jelentős része a csökkenő EKHO-s bérrész miatt kevesebb nettó összegű ellátmánnyal szembesül.

Ezt a problémát tudjuk előláthatólag kezelni a 434/2025. (XII. 23.) sz. Korm. rendelet által szabályozott ágazati bérfeljlesztéssel. Ennek a támogatásnak az összege a színházunk esetében 77.203 eFt, mely fedezetet nyújt majd a munkavállalói bérek 15%-os emelésére és ezen keresztül a munkavállalói állomány megőrzésére.

Ettől a tételtől eltekintve új működési körülménnyel és sajátossággal 2026. kapcsán nem kalkulálunk.

Bevételek alakulása

A színház a 2026. évi működési költségek fedezetének biztosításához **központi költségvetési támogatásként összesen 357.808 eFt** összeggel (10.421 eFt több, mint a 2025-ben), **önkormányzati működési támogatásként 238.986 eFt** összeggel, azaz mindösszesen 596.794 eFt tényleges működési támogatással számol. A fennmaradó önkormányzati támogatás terhére valósul meg a többletfeladatok (városi kulturális rendezvények, valamint a színházépület bérleti díjának kifizetése) finanszírozása. Így a fenntartói támogatás együttes **összege 357.808 eFt.**

A 2022-es **ágazati bérfeljlesztési támogatásból 71.821 eFt** összeg, míg a 2026-os ágazati bérfeljlesztés kapcsán pedig **77.203 eFt** összegű támogatás beérkezésével szintén számolunk az év során.

A **jegy- és bérletbevételek** tekintetében **152,7 Mio Ft** szerepel a tervben. A jegybevétel **113,5 Mio Ft** összege mellett **39,2 Mio Ft** bérletbevétellel számolunk. A jegy és bérletárak tekintetében kis mértékű, nagyságrendileg 5%-os áremelést tervezünk végrehajtani a következő évadtól.

Az épület biztosította lehetőségek (reklámfelületek és a bérbe adható helyiségek) kihasználásából **15.730 eFt** összeggel kalkulálunk.

Az **egyéb bevételként** (támogatások, támogatások feloldása stb.) **9.000 eFt** került a tervben beállításra.

A bevételek között kell kiemelni, hogy 2026-ban is érdemi kamatbevétellel kalkulálunk (**6.500 eFt**), mely nagyságrendileg a változatlan betéti kamatok és a korábbi évhez hasonló összegű, év közbeni átmeneti szabad pénzeszközök eredménye.

A 2026. évi tervezett bevételek **1.049.616eFt** összeget jelentenek összesen.

Kiadások, költségek alakulása

- 1.) A közvetlen anyagköltségek között kerül kimutatásra a színházépület és a Király u. 11. sz. alatt működtetett jegyiroda közüzemi díja (villamos energia **9.182 eFt**, gáz **1.700 eFt**, távhőszolgáltatás **10.324 eFt**, víz- és csatornadíj **2.950 eFt**, szemétszállítás költsége **720 eFt**) az általános működést szolgáló nyomtatványok, irodaszerek beszerzése (**800 eFt**) - itt szerepeltetjük a tisztítószeres és pipere költségeit (**2.750 eFt**), munkaruha (**300 e Ft**), valamint a színpadi tárak (fény, hang, öltöztető, kellék stb.) működéséhez szükséges anyagbeszerzéseket, egyéb fenntartási anyagok (**5.800 eFt**) éves szinten várható összegeit.

Közvetlen anyagköltségek összesen: 34.526 eFt.

- 2.) Az alvállalkozói ráfordítások között szerepeltetjük a színházi produkciók bekerülési költségeiből az alkotók (rendező, tervezők, zeneszerzők, író, koreográfus, fordító, vendégművészek, stábsták, zenészek, egyéb közreműködők próba- és előadásdíjai, jogdíjak, PR tevékenység stb.) honoráriumait. A színházi működést kiegészítő egyéb művészeti programok megvalósulásának költségei és a művészeti tanács költségei is itt kerülnek kimutatásra.

A tétel- és bérjellegű ráfordítások között évközben átrendeződés lehet, mivel a megváltozott adószabályok miatt a korábbi éveknél többen választhatják a vállalkozási formában való közreműködés helyett a magánszemélyként történő szerződéskötést (EKHO-s adózást választva), de ezen tételekkel a terv itt számol.

Itt szerepelnek **50.422 eFt** értékben azok az ideai többletfeladatokhoz kapcsolódó megbízási díjak, melyek a városi nagyrendezvények és egyéb kulturális rendezvények magvalósításához kapcsolódóan kerülnek kifizetésre (Agora Savaria Nonprofit Kft, Savaria Turizmus Nonprofit Kft.).

Alvállalkozói ráfordítások összesen: 149.522 eFt.

- 3.) Az anyagjellegű szolgáltatások között, a kommunikációs költségek (posta, telefon, internet, együtt: **2.840 eFt**), a felmerülő szállítások költségei (**2.106 eFt**), az éves propaganda és marketing költségek, beleértve a fotós és videós anyagok gyártását és az előadások rögzítését is (**8.700 eFt**), a jegy- és bérletértékesítés jutaléka (**4.000 eFt**)

mellett az általános működés érdekében felmerülő rendszeres, havi megbízási díjak összege (jogi képviselő: **1200 eFt**, könyvelés: **5.400 eFt**, könyvvizsgálat: **936 eFt**, foglalkozás-egészségügyi: **1.000 eFt**, és IT szolgáltatások, weblap: **960 eFt**, nézőtéri felügyelet és ruhatár, jegyszedés: **14.300 eFt**, portaszolgálat: **9.250 eFt**, színpad-felülvizsgálat: **429 eFt**, tűzvédelemi felügyelő, távfelügyelet: **1.003 eFt**, munkavédelmi felügyelő: **420 eFt**, GDPR szaktanácsadás: **1.200 eFt**, művészeti tanács díjai: **2.200 eFt**, iratkezelő program: **1.200 eFt**, parkfenntartás: **1.200 eFt**, **egyéb munkaerő kölcsönzés: 6.000 eFt**) is itt kerülnek kimutatásra. Az épülethez és annak gépészetéhez kötött karbantartási díjakat is ez a tétel tartalmazza (tűzjelző rendszer, hő- és füstelvezető rendszer, lift, légkondicionáló berendezések, színpadgépészet, légtechnikai rendszer, tűzjelző-felügyelet, gázkazánok, tűzgátló ajtók stb. összesen: **7.024 eFt**).

Továbbá a színház által egyéb igénybe vett szolgáltatások (pl. egyéb eseti megbízások, raktár-, és eszközbérleti díjak, tagdíjak stb. összesen: **11.460 eFt**, egyéb előre nem látható karbantartási munkálatokra **8.000 eFt**) költségei is itt jelennek meg. **Ebben a tételben található meg a fenntartónak a színházépületért fizetendő bérleti díja is, melynek összege 68.400 eFt-ra emelkedett 2025-ben.**

Az alvállalkozók és az anyagi jellegű szolgáltatások esetében továbbra is nyomon követhető a színháznak az a törekvése, hogy amennyiben lehetséges, a közreműködők helyi vállalkozók legyenek.

Anyagjellegű szolgáltatások összesen: 160.729 eFt.

- 4.) A színház dolgozóinak előzetesen tervezett létszámában 2025-ös szinthez képest változást nem tervezünk. A létszám a fizikai dolgozókból (műszaki állomány, porta- és takarítósolgálat), valamint a szellemi állományból (színészek, adminisztratív dolgozók, művészeti ügykezelés) tevődik össze.

A 434/2025. (XII. 23.) sz. Korm. rendelet szerint előírt ágazati bérfelvezetést tervezzük végrehajtani. Ez és a 2025-ös év közti béremelés egész éves idejének hatása eredményezi a korábbi évekhez képesti magasabb bértömeget.

A jelen terv tartalmaz évvégi jutalomkifizetést is, melyre nagyságrendileg félhavi bérköltséggel egyező összeget állítottunk be. Ez egyfajta tartalék is a tervezetben.

A bruttó bérköltség tartalmazza a színház háromtagú felügyelő bizottsága éves javadalmazásának járulékokkal növelt költségeit, valamint az egyéb állományi létszámba nem sorolt egyedi megbízás alapján foglalkoztatott közreműködők díjait, illetve a rehabilitációs hozzájárulást is.

Bérjellegű ráfordítások és járulékaik összesen: 608.269 eFt.

- 5.) A személyi jellegű ráfordítások között szerepeltetjük a színház dolgozóinak béren túli juttatásként a munkába járás jogcímén adott utazási költségtérítést, a tájékoztatókhoz és vendégművészekhez kapcsolódó szállásdíjakat, a reprezentációs kiadásokat stb. Ennek a tételnek az alakulásán követhető nyomon, hogy már csak kis mértékben veszünk igénybe külső szálláshelyszolgáltatásokat, köszönhetően a saját beruházásból megvalósult vendégszobáinknak.

Személyi jellegű ráfordítások összesen: 16.929 eFt.

6.) Az értékcsökkenés kimutatott összege ténylegesen a beszerzések/beruházások (legnagyobb részét díszlet és jelmez) után elszámolt amortizációt tartalmazza. A nem támogatásból megvalósítandó terv szerint a beruházások együttes összege 2025-ben nem fogja elérni az elszámolt amortizáció összegét.

Értékcsökkenés összesen: 63.000 eFt.

7.) Az „egyéb közvetett költségek” soron a banki műveletek költségeit, biztosítások összegeit és egyéb hatósági díjak összegét szerepeltetjük: **7.940 eFt.**

8.) Az egyéb ráfordítás szinte teljes egészében a helyi iparűzési adót takarja: **2.500 eFt.**

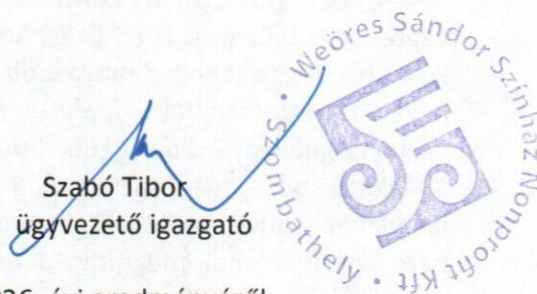
A 2026. évi tervezett kiadások **1.043.415 eFt** összeget jelentenek összesen.

Összefoglalva a tervben leírtakat, a 2026-os év fő kihívására – munkavállói állomány megtartása – megoldást nyújt az ágazati bérfeljesztésen keresztül folyósítandó támogatás. A működésünket nehezítő egyéb külső tényezők leküzdésére és a színház szakmai céljainak eléréséhez, valamint a fenntartói elvárások teljesítéséhez pedig elegendőnek tűnnek a tervezett fenntartói – állami és önkormányzati – támogatások összegei és a saját bevételeink.

Szombathely, 2026. március 05.

Tisztelettel:

Szabó Tibor
ügyvezető igazgató



Mellékletek:

I/1. Terv a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi eredményéről

I/2. Terv a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi vagyonnövekményeiről

I/3. Terv a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi létszám és bér adatainak alakulásáról

I/4. Terv a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi eredményének levezetéséről

TERV (2026.03.05.)

I/1. számú melléklet

WEÖRES SÁNDOR SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2026. ÉVI EREDMÉNYEIRŐL 1.000 Ft-ban

Bevételek - költségek	2026	2026	2025/2026
	2026	2026	%
Arbevétel és egyéb bevétel	1 006 933	1 042 116	103%
Költségek :			
- közvetlen anyag ebből ELABÉ	31 744	34 526	109%
- alvállalkozók	138 335	149 522	108%
- közv.anyagjellegű	173 682	160 729	93%
- közvetlen bér	487 782	557 400	114%
- közv. személyi jell.	17 434	16 929	97%
- Szoc. H. adó, járulékok	43 231	50 869	118%
- értécsökkenés	50 526	63 000	125%
Szűkített önköltség	942 734	1 032 975	110%
Egyéb közvetett költségek	7 936	7 940	100%
Egyéb ráfordítás	13 744	2 500	18%
Teljes önköltség	964 414	1 043 415	108%
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	42 519	-1 299	-3%
Összesen :			
Megjegyzés:			



TERV (2026.03.05.)
 Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi vagyonnövekményeiről 1000 Ft-ban

Beruházások megnevezése	2025 előzetes	2026 terv	Források		
			Saját erő nyereség	amortizáció	Egyéb korábbi évek tartaléka támogatás
produkció: - díszlet költség - jelmez költség Műszaki eszközök beszerzése pótlása Összesen:		34 000 14 000 9 000 57 000		34 000 14 000 9 000 57 000	0 0 0 0
Megjegyzés:					



TERV (2026.03.05.)

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi létszám és bér adatainak alakulásáról

Létszámadatok (fő) :	2025. előzetes	2026. terv	2025. előzetes	2026. terv	Tény/Bázis
Állománycsoportok					
Fizikai dolgozók	32	31	163 665	190 650	116%
- műszak	26	25	137 342	157 948	115%
- portaszolg., takarító	6	6	26 323	32 702	124%
Szellemi foglalkozásúak	41	41	301 504	353 790	117%
- színész	19	19	147 217	173 514	118%
- adminisztratív	12	12	99 885	111 686	112%
- művészeti ügykezelés	10	10	54 402	68 590	126%
Munkaidős összesen:	73	72	465 169	544 440	117%
Egyéb	3	3	3960	3960	100%
Egyéb állományi létszámba nem tartozók			18 653	9 000	48%
Átlagos statisztikai állományi létszám:	73	73			
Megjegyzés :					



TERV (2026.03.05.)
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2026. évi eredményének levezetéséről 1000 eFt-ban

	2025. előzetes	2026. terv
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	42 519	-1 299
Pénzügyi tevékenység eredménye	6 549	6 000
Szokásos vállalkozói eredmény	49 068	4 701
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény	49 068	4 701
- adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	49 068	4 701
- fizetett, jóváhagyott osztalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	49 068	4 701
A társaság igénye a mérleg szerinti eredmény felhasználását illetően:		

