



Weöres Sándor Színház  
Szombathely

## A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti terve

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évre vonatkozó üzleti tervének elkészítésénél az egy évvel korábbi összeghez képest 10 millió Ft-tal nagyobb összegű fenntartói támogatással kalkuláltunk.

### A 2017-es év tervezett művészeti tevékenységének összefoglalása:

Az év első hónapjában még a 2016/2017 szezon őszi bérletsorozatának utolsó két bemutatójaként Bakonyi Károly - Szirmai Albert - Mohácsi János - Mohácsi István - Geszti Péter - Kovács Márton: **Mágnás Miska**, valamint Roberto Cossa: **A dédi** című bérletes előadásait láthatta a közönség.

A **2016/2017 szezon tavaszi bérletes** sorozatában szereplő előadások próbafolyamata már év végén elkezdődik.

A kamarateremben Réthly Attila rendezésében Moritz Rinke: **Vineta Köztársaság** című művét február végén mutatjuk be.

A színházteremben márciustól Lukáts Andor rendezésében Anton Csehov: **Ivanov** című előadással várjuk nézőinket.

Áprilisban mutatjuk be a kamarateremben Béres Attila Molière: **Tartuffe** rendezését.

A bérletes évadot Alföldi Róbert rendezése zárja. Ben Jonson: **Volpone** színdarabja májustól a nagyszínpadon kap helyet.

A Savaria Történelmi Karnevál keretében bemutatandó saját kiállítású **karneválszínházi** előadás előreláthatólag ismét a történelmi időkbe fogja repíteni a nézőket.

Az őszi bérletes sorozatban további kettő nagyszínpadi (rendező: Valló Péter és Lukáts Andor), valamint két kamaraszínpadi előadást (rendező: Mohácsi János és Réthly Attila) tervezünk. Ezek kiválasztása folyamatban van.

Ősszel tervezünk továbbá egy bérleten kívüli bemutatót is Czukor Balázs rendezésében.

A bérletes előadások mellett újra műsorra tűzzük a korábban bemutatott előadásainkat: Dés László - Geszti Péter - Békés Pál: **A dzsungel könyve**, Koleszár Bazil Péter-

Sultz Sándor: **A jó pálinka itassa magát**, Tasnádi István: **Bábelna - nyelveleckék hala(n)dóknak**, William Shakespeare: **Makrancos Kata, avagy a hárpia megzabolázása**, William Shakespeare: **Ahogy tetszik**, Devecsery László: **A kék pék**, B. Török Fruzsina: **Végállomás**, Henrik Ibsen: **Kísértetek**, Presser Gábor - Sztevanovity Dusán - Horváth Péter: **A padlás**, és a Jordi Galceran: **Grönholm módszer**.

A Weöres Sándor Színház a megalapításának X. évfordulóját fogja ünnepelni 2017. szeptember végén, továbbá akkor kezdődik a színház 10. évada is. E kettős jubileum méltó megünneplése is szerepel a tervek között. A jubileumi eseménysorozatban – amelynek színházi előadásai és Thea-tér programjai a következő évadot végig kísérik – megelevenedik majd a színház egész eddigi működése és számos meglepetést fog tartogatni nézőinknek.

A Thea-tér programsorozatai a 2017-es évben is folytatódnak. Kéthavi rendszerességgel jelentkezik egy sorozatunk „**Miért szép?**” címmel, amelyben színházi, zenei és képzőművészeti alkotásokról beszélgetünk alkotókkal, előadóművészekkel.

A színházi bemutatókhoz kapcsolódóan továbbra is folytatjuk kiállítás-sorozatunkat, amely az adott bemutatókhoz témájában kapcsolódó képzőművészeti tárgyakat mutat be. Újra műsorra tűzzük a „**Császárok napja**” című vacsorával egybekötött történelmi témájú estünket is, valamint műsoron tartjuk a kortárs irodalmi műveket bemutató „**Kötelező olvasmány**” sorozatot is. A **Lamantin Klub** koncertjei tovább színesítik a klub programját.

Sikeresen pályáztunk több előadás meghívására is, így az alábbi produkciókat a szombathelyi közönség az év során biztos láthatja majd:

- **Pintér Béla és Társulata - Kaisers Tv, Ungarn**
- **Szkéné Színház, a Vádli Alkalmi Színházi Társulás és a FÜGE - I. Erzsébet.**

**A tervezett műsorterv az előző évihez lenne hasonló, a nézőszám és előadásszám esetében nagyságrendi növekedéssel nem kalkulálunk, hiszen a színház megközelítette az infrastrukturális korlátait. A műsorterv továbbra is biztosítaná a színvonalas szórakozási lehetőséget Szombathely és a régió kultúrára fogékony polgárai részére, az év bármely időpontjában.**

#### **A 2017-es év gazdálkodásának főbb sajátosságai:**

A színház gazdálkodási, szabályozási környezetében idén érdemi változás nem várható, így a 2017. év működése terén a terv a 2016-ban megvalósulthoz hasonló működéssel kalkulál. A tervezett működés reálisan összevethető a korábbi év működésével.

Eltérések a korábbi évekhez képest:

**Legfontosabb változás a bértömeg tervezett növekedése, amely több tényező együttes hatása:**

- a 2016-os bérrendezés (2011-es bércsökkenés visszaadása) már egész évben kifejti a hatását.
- a minimálbér és a garantált bérminimum összegeinek emelése többszörösen is hatással lesz az évünkre. Egyrészt a minimálbér és a garantált bérminimum alatti fizetéssel rendelkező dolgozók bérét meg kell emelni. Másrészt ez az emelés olyan

bérfeszültségeket generál, amit csak az első körben nem érintett munkavállalók béremelésével lehet kompenzálni. Harmadrészt a dolgozók jelentős hányada EKHO-s adózási formát választ a minimálbér feletti munkabérükre. Ezen munkavállalók (pl.: színészek, műszaki állomány stb.) nettó bére a minimálbér emelés miatt csökkenne, ami az év során további béremelést tesz szükségessé, hogy a nettó bér ne változzon.

- már korábban érezni lehetett a műszaki terület (díszítők, kellékesek stb.) munkavállalói esetében, hogy Ausztria közelsége (és ennek a régió fizetéseire kifejtett hatása) miatt az eddigi bérszinten nehéz megtartani őket, még akkor is, ha szeretik a munkájukat. Ez a folyamat 2016. november-december időszakban jelentősen felgyorsult. Ebben két hónapban a műszaki állományból 10 fő mondott fel. Az előadások megtartásához így az év végén több intézkedést is meg kellett hoznunk. Ezek közül az egyik, hogy bizonyos munkakörökben soron kívüli béremelést kellett végrehajtani, melyet idén - további - a terület dolgozóit érintő béremelésnek kell követnie. Sajnos az üzembiztonság fenntartásához ez elengedhetetlen (így is várhatóak további felmondások, de a toborzáshoz is szükséges a műszaki terület megemelt bérszintje). Ezek az emelések a járulékaikkal együtt a korábban tervezett bértömeget nagyságrendileg fogják növelni 2017-ben.
- Fontos továbbá megemlíteni, hogy az EKHO-s adózás miatt a járulékcsökkenés hatása is csak a bértömeg egy részére (legtöbb munkavállaló esetén a minimálbér összegéig) vetítve fejti ki hatását, így a fenti többletköltségek csak kis részét kompenzálja.

#### **Alvállalkozói ráfordítások növekedése:**

A munkavállaló státuszú – társulati tag – színészek száma 2016 év során és 2017 év elején is csökkent, mivel egyre többük preferálja a vállalkozási szerződés alapján történő közreműködést. Így ez átrendeződést eredményez a bérköltségek és az alvállalkozói ráfordítások között.

#### **Eredményesség csökkenése a 2016-os tervhez és előzetes számokhoz képest:**

A 2016-os tervből és előzetes beszámolóból is szerepel egy **38 millió Ft-os eredményhatású tétel**. A 2015 év terhére befogadható TAO-s adókedvezményt biztosító támogatásból 38 millió Ft összeget a NAV csak 2016. január elején utalt át. Így ez a tétel 2015-ben eredményt rontott. Ilyen „extra” tétel 2017-ben nem lesz.

**Az előző pont jelentette többletkiadásokat csak a produkciós kiadásokból tudnánk kigazdálkodni. Ennek hatására azonban egyrészt csökkenhet a színházi előadások eddigi színvonala, másrészt nem maradna forrás a jubileumi eseménysorozatra. Azonban a 10 millió Ft-tal növekedett fenntartói támogatás és a színház saját bevételeinek alakulása terveink szerint együttesen elegendőek, mind a – változatlan színvonalú – művészeit program, mind a jubileumi események megvalósításához.**

### Bevételek alakulása

A színház 2017. évi működési költségek fedezetének biztosításához **központi költségvetési támogatásként 212.200 eFt** összeggel, **önkormányzati működési támogatásként 137.596 eFt** összeggel, azaz mindösszesen **349.796 eFt működési támogatással számol**. Külön tételként, de a bevételi oldal kalkulál a színházépületért **fizetett bérleti díj 37.404 eFt-os összegével megegyező fenntartói támogatással** is (fenntartói támogatás együttes összege **175.000 eFt**).

A **jegy és bérletbevételek** tekintetében **112.795 eFt** szerepel a tervben. A jegybevétel 63.772 eFt összege mellett a 49.023 eFt bérletbevétellel kalkulálunk. Az év második felében kismértékű áremelés – bizonyos jegytípusonként 100 Ft – bevezetését tervezzük.

A 2016-os jegy és bérletbevétel alapján **95.130 eFt** összegű – adókedvezményt biztosító – **támogatással** számolhatunk.

Az épület biztosította lehetőségek intenzív kihasználására továbbra is hangsúlyt kell fektetni, amely a reklámfelületek és a bérbe adható helyiségek hatékony kihasználását jelenti (**15.530 eFt**).

Az **egyéb bevételként** (ruhatár, stb.) **4.200 eFt** került beállításra a tervbe.

A Színház 2017-ben is tervezi minden olyan pályázaton való indulást, amely a tervezett művészeti programhoz többletforrást biztosíthat.

Bevételek között nagyságrendileg ugyanannyit bevételt fogunk elhatárolni 2018-ra, mint amennyi bevételt 2016-ról fogunk átvinni 2017-re.

A 2017. évi tervezett bevételek **615.155 eFt** 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 9.625 eFt, gáz 1.155 eFt, távhőszolgáltatás 9.000 eFt, víz- és csatornadíj 1.500 eFt, szemétszállítás költsége 330 eFt) az általános működést szolgáló nyomtatványok, irodaszerek beszerzése (600 eFt), itt szerepeltetjük a tisztítószeres és pipere költségeit (1.465 eFt), valamint a színpadi táruk (fény, hang, öltöztető, kellék stb.) működéséhez szükséges anyagbeszerzéseket, egyéb fenntartási anyagok (5.220 eFt) éves szinten várható összegeit.

**Közvetlen anyagköltségek összesen: 28.895 eFt.**

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

2017-ben a társulatba tartozó színészek növekvő részre – tervek szerint már 18 fő – vállalkozói formában fog közreműködni (71.333 eFt).

**Alvállalkozói ráfordítások összesen: 155.301 eFt.**

- 3.) Az anyagjellegű szolgáltatások között kerülnek kimutatásra a kommunikációs költségek (posta, telefon, internet, együtt: 3.063 eFt), a felmerülő szállítások költségei (1.045 eFt), az éves propaganda és marketing költségek (3.000 eFt), a jegy- és bérletértékesítés jutaléka (3.000 eFt) mellett, az általános működések érdekében felmerülő rendszeres, havi megbízási díjak összege (jogi képviselő: 960 eFt, könyvelés: 3.600 eFt, könyvvizsgálat: 750 eFt, foglalkozás-egészségügyi-: 1.800 eFt, és IT szolgáltatások: 440 eFt, nézőtéri felügyelet és ruhatár, jegyszedés: 7.250 eFt, portaszolgálat: 4.400 eFt, színpad-felülvizsgálat: 100 eFt, tűzvédelemi felügyelő: 264 eFt, munkavédelmi felügyelő: 378 eFt, tűzjelző távfelügyelet: 240 eFt) is itt kerülnek kimutatásra. Az épülethez és annak gépészetéhez a garanciák megőrzése céljából kötött karbantartási díjakat is ez a tétel tartalmazza (tűzjelző rendszer, hő- és füstelvezető rendszer, lift, légkondicionáló berendezések, színpadgépészet, légtechnikai rendszer, tűzjelző-felügyelet, gázkazánok stb. összesen: 5.950 eFt).

Továbbá a színház által egyéb igénybe vett szolgáltatások (pl. biztosítás, egyéb eseti megbízások, raktár-, ingatlan- és eszközbérelti díjak, tagdíjak stb. összesen: 6.836 eFt) költségei is itt jelennek meg. Ebben a tételben található meg a fenntartónak a színházépületért fizetendő bérleti díja is, melynek összege 37.404 eFt.

Az alvállalkozók és az anyagi jellegű szolgáltatások esetén továbbra is nyomon követhető a színház törekvése, hogy a közreműködők *egyre nagyobb hányada legyen helyi vállalkozó*, ezzel is erősítve a színház szerepét a régióban.

**Anyagjellegű szolgáltatások összesen: 80.480 eFt.**

- 4.) A színház dolgozóinak előzetesen tervezett létszáma 2017. évben így átlagosan 73 fő, amely a fizikai dolgozókból (műszaki állomány, porta- és takarítószo­lgálat), valamint a szellemi állományból (színészek, adminisztratív dolgozók, művészeti ügykezelés) tevődik össze.

A **korábban (3. oldalon) leírtak** szerint az év során több tényező hatására jelentős **bértömeg növekedéssel kell kalkulálnunk** annak ellenére, hogy a társulati tag színészek között többen is vállalkozási formára váltottak 2016-2017. év során.

A bruttó bérköltség tartalmazza a színház 3 tagú felügyelő bizottsága éves javadalmazásának járulékokkal növelt költségeit, valamint az egyéb állományi létszámba nem sorolt egyedi megbízás alapján foglalkoztatott közreműködők (statiszták, alkotók, vendégművészek, stb.) díjait, valamint a rehabilitációs hozzájárulást is.

**Bérijellegű ráfordítások és járulékaik összesen: 270.929 eFt.**

- 5.) A személyi jellegű ráfordítások között szerepeltetjük a színház dolgozóinak béren túli juttatásként a munkába járás jogcímén adott utazási költségtérítést, a tájelőadásokhoz és vendégművészekhez kapcsolódó szállások díjait a reprezentációs kiadásokat, stb.

**Személyi jellegű ráfordítások összesen: 12.450 eFt.**

- 6.) Az értékcsökkenés kimutatott összege mindösszesen 61.400 eFt, ami ténylegesen a beszerzések/beruházások (legnagyobb­részt díszlet és jelmez) után elszámolt amortizációt tartalmazza. Ez a tétel képezi a fedezetét 2017-es előadásokhoz kapcsolódó díszletek és jelmezek létrehozásának és egyéb kisbeszerzéseknek. Mivel az épület és a gépészet garanciális ideje lejárt, így 2017-ben is elengedhetetlen, hogy a színház a saját maga elszámolt amortizáción, vagy eredményes gazdálkodáson keresztül rendelkezzen

elegendő forrással a jövőben keletkező hibák kijavítására. Ennek szellemében a tervezett beruházások összege nem éri el az elszámolt amortizáció szintjét.

**Értékcsökkenés összesen: 61.400 eFt.**

7.) Egyéb közvetett költségek soron a banki műveletek költségeit és egyéb hatósági díjak összegét szerepeltetjük. Az összeg a tranzakciós illetéket is tartalmazza: **2.980 eFt.**

A 2017. évi tervezett kiadások **613.155 eFt** összeget jelentenek összesen.

A kiadások/ráfordítások összegének növekedése teljes egészében a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó változás, működési költségek emelkedését okozó változásokat 2017-re sem tervezünk.

Összefoglalva a korábban leírtakat, 2017-ben a színház az eddigi működést kívánja folytatni. Az előadások számában és a nézőszámában érdemi növekedéssel már nem kalkulálhatunk, hiszen a színház elérte az infrastrukturális korlátait (látogatottság is elérte a 90%-ot). A legfőbb változást a - korábban részletezett - kedvezőtlen külső körülmények hatására szükségszerű bértömeg emelkedés okozza. A 10 millió Ft-tal megemelt összegű fenntartói támogatásnak köszönhetően a bérváltozás és a tervezett jubileumi eseménysorozat létrehozása is megvalósulhat úgy, hogy nem szükséges a színházi előadások – nézők által már megszokott - színvonalán változtatni.

Kérem a tisztelt Bizottságoktól a Társaság 2017. évi üzleti tervének jóváhagyását.

Szombathely, 2017. február 06.

Tisztelettel:

  
Jordán Tamás  
ügyvezető igazgató



Mellékletek:

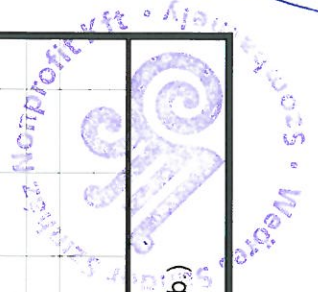
- I/1. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi eredményeiről
- I/3. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi vagyonnövekményeiről
- I/5. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi létszám és bér adatainak alakulásáról
- I/6. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi eredményének levezetéséről

**KIMUTATÁS A WEÖRES SÁNDOR SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2017. ÉVI ERVEZETT I/1. számú melléklet  
EREDMÉNYEIRŐL TEVÉKENYSÉGI KÖRÖNKÉNT 1.000 Ft-ban**

Bevételek - költségek	2016		2016		2017		2016		2017		2016		2017	
	terv	előzetes*	bázis	tény %	terv	%	bázis	tény %	terv	%	bázis	tény %	terv	%
Árbevétel és egyéb bevétel	<b>626 881</b>	<b>677 672</b>			<b>615 155</b>									
Költségek :														
- közvetlen anyag ELÁBÉ	29 385	22 037			28 895									
- alvállalkozók	149 033	131 164			155 301									
- közv.anyagjellegű	77 560	99 257			80 480									
- közvetlen bér	206 298	206 538			218 811									
- közv. személyi jell.	11 600	14 047			12 450									
- Szoc. H. adó, járulékok	54 314	56 015			52 118									
- értéksökkenés	57 911	74 407			61 400									
gép, jármű, egyéb tárgyi eszk. üzem-, és fenntart. ktg.														
- üzemi ált. ktg.														
Szűkített önköltség	586 101	603 465			609 455									
Egyéb közvetett költségek	2 780	3 296			2 980									
Egyéb ráfordítás	0	666			720									
Teljes önköltség	<b>588 881</b>	<b>607 427</b>			<b>613 155</b>									
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	<b>38 000</b>	<b>70 245</b>			<b>2 000</b>									
Összesen :														

Megjegyzés:

\* A 2016. számok előzetes számok, az év zárása még folyamatban, így vannak le nem könyvelt tételek (pl. utolsó negyedéb értéksökkenése stb.)



## KIMUTATÁS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi tervezett vagyonnövekményeiről 1000 Ft-ban

Beruházások megnevezése	Terv 2016	Terv 2017	Tény	Források				Egyéb
				Saját erő		Hitel		
				nyereség	amortizáció	rövid lejáratú	hosszú lejáratú	
produkción:								
'- díszlet költség	34 850	36 000						
'- jelmez költség	19 150	21 000						
Műszaki eszközök beszerzése pótlása	2 450	2 500						
<b>Összesen:</b>	<b>56 450</b>	<b>59 500</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Megjegyzés:								

A





## KIMUTATÁS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi tervezett létszám és bér adatainak alakulásáról

Létszámadatok (fő) :	Éves Kifizetett béradatok (1.000 Ft-ban) :			
	Terv 2016	Terv 2017	Terv 2016	Terv 2017
Állománycsoportok				
<b>Fizikai dolgozók</b>	<b>34</b>	<b>35</b>	<b>75 048</b>	<b>86 669</b>
- műszak	28	31	63 033	74 033
- portaszolg., takarító	6	6	12 015	12 636
<b>Szellemi foglalkozásúak</b>	<b>39</b>	<b>35</b>	<b>125 130</b>	<b>127 922</b>
- színész/művész*	17	13	54 601	51 332
- adminisztratív	14	14	50 303	54 216
- művészeti ügykezelés	8	8	20 226	22 374
<b>Teljes munkaidős összesen:</b>	<b>73</b>	<b>70</b>	<b>200 178</b>	<b>214 591</b>
<b>Egyéb</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>720</b>	<b>720</b>
<b>Egyéb állományi létszámba nem tartozók</b>			<b>5 400</b>	<b>3 500</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám:	72	73		
Megjegyzés :				
* a 2017. évi tervszám a színészek esetében azért mutat csökkenést, mivel a színészek közül több is vállalkozási formában szerződött. Ezzel párhuzamosan az alvállalkozók részére kifizésre kerülő összeg növekedni fog.				



KIMUTATÁS

I/6. melléklet

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi előzetesen tervezett eredményének levezetéséről 1000 eFt-ban

	TERV 2016	TERV 2017	Index tény/terv	Index tény/bázis
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	38 000	2 200		
Pénzügyi tevékenység eredménye	0	0		
Szokásos vállalkozói eredmény	38 000	2 200		
Rendkívüli eredmény	0	0		
Adózás előtti eredmény	38 000	2 200		
- adófizetési kötelezettség	360	120		
Adózott eredmény	37 640	2 080		
- fizetett, jóváhagyott osztalék				
Mérleg szerinti eredmény	37 640	2 080		
A társaság igénye a mérleg szerinti eredmény felhasználását illetően:				
A szakmai bizottság javaslata:				

