



1000314314430

ikt. szám: FPH079 /173 - 2 /2026

tárgy: Javaslat önkormányzati finanszírozású színházi gazdasági társaságok 2026. évi üzleti terveinek jóváhagyására, valamint előadó-művészeti szervezetek finanszírozását érintő döntések meghozatalára

előkészítő: Kulturális, Turisztikai, Sport és Ifjúságpolitikai Főosztály

Előterjesztés

a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

A Kulturális, Turisztikai, Sport és Ifjúságpolitikai Főosztály ügykörébe tartozó – önkormányzati finanszírozású – színházi gazdasági társaságok elkészítették 2026. évi üzleti tervüket, amely kijelöli a folyó évi szakmai és gazdálkodási tevékenységük kereteit. A Fővárosi Önkormányzat 1795/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. határozatával fogadta el a Fővárosi Önkormányzat közvetlen és közvetett tulajdonában álló gazdasági társaságai üzleti tervezésére, valamint az általuk teljesítendő gazdasági adatszolgáltatásokról készített Monitoring-Controlling Kézikönyvet. A Monitoring-Controlling Kézikönyv tartalmazza többek között a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaságok által készítettendő üzleti tervek tartalmi és formai elemeit.

Jelen előterjesztés az alábbi 5 – önkormányzati finanszírozású – Színház üzleti tervét tartalmazza:

- 1) Katona József Színház Nonprofit Kft.,
- 2) Örkény István Színház Nonprofit Kft.
- 3) Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.,
- 4) Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.,
- 5) Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.,

Az előterjesztésben szereplő Színházak 2026. évi üzleti tervei a Monitoring-Controlling Kézikönyvben előírt tartalommal és részletezettséggel mutatják be a Társaságok 2026. évi tervezett teljesítményét. A Társaságok által elkészített tervtáblák megnevezése:

- A1 Közszolgáltatási tevékenységek, tevékenység-csoportok fedezete, eredményessége
- A1 Tevékenységek, tevékenység-csoportok fedezete, eredménye
- A2 Tevékenységek bevételei (eredménye) gyűjtő tábla
- A3 Tevékenységek fedezete (bevételek-közvetlen költségek)
- B1 Összefoglaló eredménykimutatás (összköltség szerint)
- B2 Összefoglaló eredménykimutatás (közvetlen és közvetett költségek bemutatásával)
- B3 Közhasznúsági eredménykimutatás**
- B4 Pénzügyi műveletek eredménye és adózott eredmény

- B5 Egyéb bevételek és ráfordítások bemutatása
- B6 Bevételek összetevői**
- C1 Általános költségek költségnem bontásban
- C2 Eszközök értékcsökkenési leírása
- C3 Bérköltségek és járulékai
- C4 Személyi jellegű egyéb kifizetés
- D1 Számviteli törvény szerinti Mérleg**
- D2 Számviteli törvény szerinti Eredménykimutatás**
- E1 Likviditási terv**
- G1T Tervezett beruházások

Az előterjesztésben szereplő társaságok üzleti terveit a Felügyelő Bizottságok megtárgyalták és azokat jóváhagyásra javasolták a Fővárosi Közgyűlés számára (6-10. függelékek).

A 2026. évi üzleti tervek kontrollíng szempontú elemzéseit a jelen előterjesztés 1-5. számú függelékei tartalmazzák.

1. Katona József Színház Nonprofit Kft.

Székhely	Alapító	Részesedés %	Befolyás minősítése
1052 Budapest, Petőfi S. u. 6.	Budapest Főváros Önkormányzata	100 %	kizárólagos

Szakmai tervek és a fenntartói megállapodásban előírt feladatok és mutatók alakulása az üzleti tervben:

A Katona József Színház Nonprofit Kft. a 2026. január 1-től - 2030. december 31-ig hatályos fenntartói megállapodásának 4. fejezetében vállalta, hogy a Színház az alapító okiratában foglalt közhasznú tevékenységei keretében - az Önkormányzattal fennálló Megállapodás időtartama alatt - teljesíti az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény (a továbbiakban: Emtv.) szerinti minősítéshez szükséges feltételeket és törekszik a tevékenységi körébe tartozó előadó-művészeti, valamint az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatásokat folyamatosan biztosítani, különösen:

- a művészsínházi jelleg megőrzésével, a műfaji sokszínűség jegyében a realista színház hagyományának folytatása, valamint a modern színházi nyelv és művészi kifejezés eszközeivel új bemutatók megvalósítása;
- a színház játszóhelyeihez igazodó változatos repertoár kialakítása, különös tekintettel a kortárs színházi tendenciák és új magyar művek bemutatására;
- fiatal alkotók számára megmutatkozási lehetőség biztosítása;
- szoros kapcsolat ápolása a társművészetekkel;
- együttműködés a független szféra jelentős alkotóival és társulataival;
- az értő közönség nevelése érdekében aktív közönségkapcsolatok építése és komplex színházi nevelési program valamennyi korcsoport számára;
- hazai és nemzetközi színházi kapcsolatok, szakmai együttműködések építése;
- helyi művészeti, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel való kapcsolatépítés;
- helyi és országos turisztikai célokhoz való kapcsolódás;
- a rendelkezésére álló eszközökkel együttműködés a Fenntartó stratégiai céljainak megvalósításában.

A Színház az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi állandó játszóhelyeken biztosítja:

- Katona József Színház, Nagyszínpad (1052 Budapest, Petőfi S. u. 6.)
- Katona József Színház, Sufni (1052 Budapest, Petőfi S. u. 6.)
- Kamra (1053 Budapest, Ferenciek tere 4.)

A Színház vállalja, hogy az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően teljesíti:

- évente legalább 300 előadást tart,
- saját társulattal legalább évi 2 bemutatót hoz létre
- a megtartott előadások legalább 75 %-a a színház saját előadása, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 75 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

A Színház 2026. évi szakmai mutatóinak tervezése megfelel a fenntartói megállapodásban foglaltaknak:

2026. évi szakmai mutatók tervezése:

Megnevezés	2025. évi várható	2026. év terv
Bemutatószám (db)	7	8
- Ebből saját bemutató (db)	7	8
Előadásszám (db)	620	640
- Ebből saját előadások száma (db)	580	580
Fizető nézők száma (fő)	101 000	103 500
Jegybevétel (ezer Ft)	485 000	495 000
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	102 %	98 %

A Katona József Színházban a 2026. évben vezetőváltás történt, 2026. február 1. napjától Székely Kriszta látja el az ügyvezető igazgatói feladatokat. A 2026-os év első félévének művészi programját még Máté Gábor állította össze, folyamatosan konzultálva az új ügyvezetővel. A 2026. első félév művészeti programjának kialakítása során közös cél volt, hogy a 2011-ben megkezdett munkához hasonlóan, a művész-színházi munkára nyitott közönségből a lehető legszélesebb réteget szólítsa meg a Színház a repertoáron lévő előadásai mellett bemutatásra kerülő új produciókkal, illetve folyamatosan dolgoznak azon, hogy a fiatalabb közönségréteget is bevonzzák előadásaikra. Az év második felének művészi programja már az új ügyvezetés feladata lesz.

2026-ban tavasszal a Kamrában és a Nagyszínpadon is egy-egy bemutatót tervez a Színház, a Kamrában Ascher Tamás rendezi Harold Pinter: Üvegház című darabját, a nagyszínpadon Tarnóczy Jakab és Varga Zsófia új közös munkája kerül színre. A Sufniban két új produkció kerül színre, ebből az első bemutató márciusban Székely Kriszta rendezésében Maja Zade: Changes című műve Fullajtár Andrea és Rajkai Zoltán szereplésével. A 2025/2026-os évad utolsó bemutatója az új rezidens program első ide készülő színműve lesz. A Somorjai Réka által írt, Ikarosz munkacímen futó produkciót Antal Bálint rendezi majd, akinek korábbi Sufnibeli rendezése, a Sárszeg a mai napig hatalmas érdeklődéssel és sikerrel van műsoron.

A Színház továbbra is folytatja együttműködését az Orlai Produkcióval. Az Egy örült naplója című közös egyszemélyes előadás hatalmas sikerrel szerepel a műsoron. A Sufni ad otthont a Dante: Pokol és Purgatórium, paradicsom című előadásainak, melynek alkotói: Gyabronka József, Kocsis Gergely és Török Tamara. Ezek szintén az Orlai Produkció és a Katona József Színház közös előadásaiént kerül a nézőközönség elé, illetve tantermi előadásokként az ország középiskolaiba is eljuttatja ezen előadásokat a Színház. Szintén az Orlai Produkciós irodával együttműködésben mutatta be a Színház 2024 februárjában a Lavina című előadást, ami azóta is műsoron van.

2023-2025 kiemelkedő eseményei voltak a Budapest Parkkal közösen létrehozott tavaszi nagykoncertek. A Csinibaba Táncdalfesztiválon a Katona József Színház társulatának tagjai a hazai könnyűzenei szcéna jeles képviselőivel kiegészülve énekelték a '60-as és '70-es évekbeli Táncdalfesztiválok legnagyobb slágereit. Az eddigi sikerekre való tekintettel 2026 májusában is megismétlik a produkciót, az időben kicsit közelebb is lépve a mához, új meghívott előadókkal kiegészülve.

A színház nemzetközi együttműködéseinek alapját továbbra is a *Mitos21* nemzetközi színházi hálózathoz csatlakozásuk jelenti, melynek alapító tagjai. Rendszeresen tartják a kapcsolatot az európai színházi szervezet többi tagszínházával, a munkatársak rendszeresen részt vesznek a dramaturgok, színházvezetők, vagy operatív dolgozók részvételével lebonyolított workshopokon, egyeztetéseken.

A Színház folytatja az oktatási-nevelési munkát, színházpedagógiai programjaik minden korosztályhoz szólnak. Az eddig szinte csak pályázati forrásokból működtetett drámapedagógiai programjukat, a Behívót tovább működtetik, a középiskolások és egyetemisták mellett már fiatal felnőttekkel, valamint családokkal is foglalkoznak rendszeresen, különféle formákban. 2026. évben új, osztálytermi-színházi produkciót is létrehozhatnak a Behívó kötelékében. A Felnőtt Klub a Behívó programon belül egy 2024 szeptemberétől indított, felnőtteknek szóló, állandó csoport. A munka olyan sikeres volt, hogy 2026-ban már három felnőtt csoport is indul. Életvárók programjuk keretében a Rákospalotai Javítóintézet és Központi Speciális Gyermekeketthon és a Katona József Színház együttműködése immár több évre nyúlik vissza, ebben az évadban már a negyedik közös projekt indult el. A projektben az intézetben nevelkedő lányok és kívülről érkező fiatal – és kevésbé fiatal – nők közös csoportja vesz részt. Az 1-2-3, azaz a háromlépcsős színházpedagógiai programjait a Színház középiskolások és egyetemi osztályoknak, csoportoknak kínálja. A foglalkozások a színház előadásaihoz kapcsolódnak. Segítenek könnyebben kapcsolódni az előadásokhoz és kibontani az iskolai tananyagot. Az előadások után pedig alkotókkal együtt beszélnek meg a látottakat. A foglalkozások 45-90 percesek, és a Katona József Színházban vagy az iskolában valósulnak meg.

A Színház mindig is törekedett arra, hogy egy nyitott, befogadó munkaközösség legyen. Jelenleg is foglalkoztatnak megváltozott munkaképességű kollégákat, ahogy az aktív munkavállalói körön túl egyetemisták, középiskolások és nyugdíjasok is dolgoznak a Színházban különböző munkakörökben. A fenntarthatóság jegyében jelentősen csökkentette a Színház az elmúlt években a papíralapú kommunikációt, igyekeznek minél többet és minél hatékonyabban az online térben kommunikálni a társulattal, ahogy jegyvásárlóikkal, nézőikkel is.

A 2026. évi üzleti terv főbb számainak bemutatása:

A társaság bevételei:

Katona József Színház Bevételek [eFt]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megosztás 2026
1. Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	481 000	485 000	495 000	10 000	102,1%	26,3%
2. Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	76 644	65 000	69 000	4 000	106,2%	3,7%
3. Bérleti díj	11 500	12 000	12 000	0	100,0%	0,6%
4. Büfé üzemeltetése	0	0	0	0	0,0%	0,0%
5. Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	22 190	22 000	22 000	0	100,0%	1,2%
6. Közvetített szolgáltatás árbevétele (pl. MM)	310	350	350	0	100,0%	0,0%
7. Export árbevétel	24 210	5 417	0	-5 417	0,0%	0,0%
8. Értékesítés nettó árbevétele összesen (1+2+3+4+5+6+7)	615 854	589 767	598 350	8 583	101,5%	
9. Fenntartói támogatás (9.1+9.2-9.3)	1 125 286	1 057 136	1 154 162	97 026	109,2%	61,3%
9.1. BFŐ-től az adott évben érkező támogatás	1 003 586	1 057 136	1 154 162	97 026	109,2%	
9.2. BFŐ-től kapott, elhatárolt támogatás feloldása	121 700	0	0	0	0,0%	
9.3. BFŐ-től kapott támogatás elhatárolása következő évre	0	0	0	0	0,0%	
10. Ágazati támogatás	98 530	98 530	98 530	0	100,0%	5,2%
11. Pályázati támogatás	16 998	0	0	0	0,0%	0,0%
12. További egyéb bevétel	11 631	8 100	5 000	-3 100	61,7%	0,3%
13. Egyéb bevételek összesen (9.+10.+11.+12)	1 252 445	1 163 766	1 257 692	93 926	108,1%	
14. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0,0%	0,0%
15. Pénzügyi műveletek bevételei	50 085	33 000	28 000	-5 000	84,8%	1,5%
16. Bevételek összesen (8+13+14+15)	1 918 384	1 786 533	1 884 042	97 509	105,5%	100,0%

Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025.(XII.30.) önkormányzati rendeletben a „814801 Katona József Színház Nonprofit Kft.” cím előirányzatán a Színház 2026. évi támogatásaként 1.155.666.000 Ft szerepel, melyből 98.529.894 Ft a 20%-os állami bérefejlesztési támogatás összege, 1.057.136.106 Ft az önkormányzat által biztosított működési támogatás.

Az üzleti tervben szereplő 2026. évi összesen 1.252.692.366 Ft összegű támogatáshoz szükséges további 97.026.366 Ft (8.596.300 Ft + 88.430.066 Ft) támogatás főpolgármesteri hatáskörben kerül biztosításra a Színház számára.

Az előzőekben leírtak alapján a Színház 2026. üzleti tervében összesen 1.154.162.472 Ft önkormányzati támogatás és 98.529.894 Ft állami bérefejlesztési támogatás szerepel.

A fenntartói támogatás 2026. évi tervezett összegét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

2026. évi működési támogatás	1 057 136 106 Ft
2026. I. félévi Mi Budapestünk program	8 596 300 Ft
2026. évi bérefejlesztés (önkormányzati)	88 430 066 Ft
Önkormányzati támogatás 2026.	1 154 162 472 Ft
Állami 20%-os bérefejlesztés	98 529 894 Ft
Mindösszesen 2026	1 252 692 366 Ft

A kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-től beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek. Az ehhez szükséges igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzat benyújtotta. A támogatási igény összege 155.258.218 Ft volt, melyet teljes mértékben elnyert a Színház. Az előirányzat biztosítására a jelen előterjesztés keretében kerül sor. A Színház bevételei közül a legnagyobb részarányt az önkormányzati támogatás adja, amely az összes bevétel 61,3%-a, az összes bevétel vonatkozásában a következő legnagyobb részarányt a jegy- és bérletbevétel képezi 26,3%-kal. A jegybevétel összegét 10 millió forinttal tervezte magasabbra a Színház. A jegybevétel növekedés a fizető nézők számának emelkedéséből ered. Továbbá a dinamikus jegyárzás is hatással van a jegybevétel növekedésére, mivel a magasabb keresletnél alapvetően magasabb átlagos jegyár realizálható. A 2023–2024-es jelentős árkorrekciót követően

2026. évben nem tervez újabb áremelést a Színház, így a bevételnövekedés teljes mértékben a mennyiségi bővülésből (nézőszám, előadászám) adódik.

Az eredménykimutatás fő sorai:

Katona J Színház Eredménykimutatása [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
I. Értékesítés nettó árbevétele	615 854	589 767	598 350	8 583	101,5%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0,0%
III. Egyéb bevételek	1 252 445	1 163 766	1 257 692	93 926	108,1%
→ Üzemi (üzleti) tev. bevételei ÖSSZESEN	1 868 299	1 753 533	1 856 042	102 509	105,8%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	675 746	582 300	590 865	8 565	101,5%
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 088 233	1 097 600	1 195 861	98 261	109,0%
VI. Értékcsökkenési leírás	112 752	93 000	84 000	-9 000	90,3%
VII. Egyéb ráfordítások	15 737	11 500	12 000	500	104,3%
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 892 468	1 784 400	1 882 726	98 326	105,5%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-24 169	-30 867	-26 684	4 183	*na
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	50 085	33 000	28 000	-5 000	84,8%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	761	100	100	0	100,0%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	49 324	32 900	27 900	-5 000	84,8%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	25 155	2 033	1 216	-817	59,8%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	25 117	1 783	1 026	-757	57,5%

*na – nem értelmezhető

A Társaság 2026. évre 1.026 ezer Ft adózott eredményt tervez.

Az anyagjellegű ráfordítások bemutatása:

Katona J Színház Anyagjellegű ráfordítások [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Anyagköltség	99 312	92 130	98 130	6 000	106,5%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	564 024	486 775	489 735	2 960	100,6%
Egyéb szolgáltatások értéke	10 311	3 000	3 000	0	100,0%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 688	395	0	-395	0,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	411	0	0	0	0,0%
Anyagjellegű ráfordítások	675 746	582 300	590 865	8 565	101,5%

Az anyagköltséget a 2025. évi bázishoz képest közel a várható infláció mértékével tervezi növelni Színház, ennek fő oka, hogy az új bemutatók több díszlet-, jelmez-, kellék- és egyéb anyagfelhasználást generálnak, emellett a produkciók költség szintje is emelkedett az előző évekhez képest.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások részaránya a legmagasabb tétel. Jellemzően a többi színházhoz, az igénybe vett szolgáltatások állományát főként a fellépti díjak, számlázott jogdíjak, karbantartás, takarítás, bérleti díjak teszik ki. A 2025. évi várható összeghez képest csekély mértékben változik a 2026. évben.

A személyi jellegű ráfordítások és a létszám bemutatása:

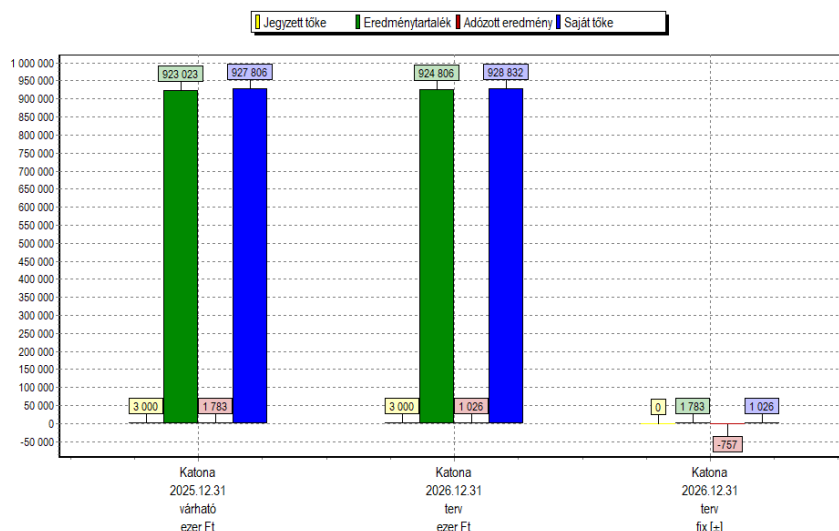
Katona József Színház Személyi jellegű ráfordítások és létszám	me.	2024 tény	2025 várható	2026 végleges terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Béreköltség összesen	e Ft	995 897	1 002 363	1 090 938	88 575	108,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	e Ft	26 373	28 228	26 500	-1 728	93,9%
Bérráulékok összesen	e Ft	65 963	67 009	78 423	11 414	117,0%
Személyi jellegű ráfordítások	e Ft	1 088 233	1 097 600	1 195 861	98 261	108,9%
Átlagos statisztikai létszám	fő	104	112	118	6	105,4%

A 2026. évi tervezett bérköltség 8,8 %-kal emelkedik a 2025. évi várható értékhez képest. A Társaság a tervezett béremelését a Bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodás alapján kalkulálta. A Fővárosi Önkormányzat a 2026. évi béremelés fedezetéhez 88.430.066 Ft támogatást biztosít a Társaság részére. A Színház 2026. évi tervezett létszáma 118 fő, ami 6 fővel magasabb, mint a 2025. évi várható létszám (112 fő). A 6 fő létszámemelés abból adódik, hogy az eddigi vállalkozói munkaviszonyban foglalkoztatott műszaki és marketing munkatársak helyett munkavállalókat alkalmaz a Színház. Az így „bevont” kapacitások nem az igénybe vett szolgáltatások között, hanem bérköltségként jelennek meg. (Ez mérsékli az igénybe vett szolgáltatások növekedését.) A Budapest pótlék bevezetésére 2026. második félévében kerül sor.

Kiemelt mérlegadatok

Katona J Színház Főbb Mérlegadatok [eFt]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megosztás 2025	Megosztás 2026
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	294 811	295 680	303 750	8 070	102,7%	25,9%	26,4%
B. FORGÓESZKÖZÖK	867 046	816 176	790 480	-25 696	96,9%	71,4%	68,8%
C. Aktív időbeli elhatárolások	30 511	31 700	54 300	22 600	171,3%	2,8%	4,7%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 192 368	1 143 556	1 148 530	4 974	100,4%	100,0%	100,0%
D. SAJÁT TŐKE	926 023	927 806	928 832	1 026	100,1%	81,1%	80,9%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	130 123	106 300	111 190	4 890	104,6%	9,3%	9,7%
G. Passzív időbeli elhatárolások	136 222	109 450	108 508	-942	99,1%	9,6%	9,4%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 192 368	1 143 556	1 148 530	4 974	100,4%	100,0%	100,0%

A saját tőke összetétele



A 2026. éves tervben a saját tőke elemei között a 3.000 ezer Ft-os jegyzett tőke, a 924.806 ezer Ft-os eredménytartalék, valamint a 1.026 ezer Ft-os adózott eredmény szerepel.

A saját tőke / jegyzett tőke aránya 309,6. A saját tőke / jegyzett tőke mutató megfelelő arányú.

Beruházási terv

Katona J Színház BERUHÁZÁS (ezer Ft)	Beruházás forrása Saját	2026. évi terv				
		Összesen	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Színreviteli költségek	45 000	45 000	12 000	18 000	9 000	6 000
Díszletek	50 000	50 000	9 000	24 000	8 000	9 000
összesen	95 000	95 000	21 000	42 000	17 000	15 000

A 2026. évi beruházási terv 95 000 ezer Ft. A beruházások teljes összegét saját forrásból kívánja fedezni a Színház 2026. évben. A beruházások nagy részét a bemutatók díszlet- és színreviteli költségei jelentik.

A Színház által benyújtott likviditási terv alapján (E1 Budget tábla) 2026. évben a Társaság teljes likviditása stabilnak tekinthető, a Társaságnál nem várható likviditási probléma a kifizetések teljesítése terén.

A Társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadásra javasoljuk az 2. sz. mellékletben bemutatott üzleti terv és a Gazdasági Igazgató csatolt (1. számú függelék szerinti) elemzése alapján.

Tájékoztató a Fővárosi Önkormányzat 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatának végrehajtásáról:

A Fővárosi Önkormányzat az 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatával felkérte a főpolgármestert, hogy a Fővárosi Önkormányzat legalább többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervének előkészítése során gondoskodjon arról, hogy a társaságok üzemi területén életmentő defibrillátorok rendelkezésre álljanak.

A jelzett közgyűlési határozatra tájékoztatásul jelezzük, hogy a Katona József Színház Nonprofit Kft. esetében a 1052 Budapest Petőfi Sándor u. 6. szám alatti székhelyen rendelkezésre áll 1 db defibrillátor készülék, mely az orvostechnikai eszközökről szóló 4/2009. (III.17.) EüM rendeletben előírt időszakos felülvizsgálat követelményei szerint használatra alkalmas igazolással rendelkezik. A készülék regisztrációja a SzívCity-ben jelenleg folyamatban van.

2. Örkény István Színház Nonprofit Kft.

Székhely	Alapító	Részesedés %	Befolyás minősítése
1075 Budapest, Madách tér 6.	Budapest Főváros Önkormányzata	100 %	kizárólagos

Szakmai tervek és a fenntartói megállapodásban előírt feladatok és mutatók alakulása az üzleti tervben:

Az Örkény István Színház Nonprofit Kft. a 2026. január 1-től - 2030. december 31-ig hatályos fenntartói megállapodásának 4. fejezetében vállalta, hogy - az Önkormányzattal fennálló Megállapodás időtartama alatt - teljesíti az Emtv. szerinti minősítéshez szükséges feltételeket és törekszik a tevékenységi körébe tartozó előadó-művészeti, valamint az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatásokat folyamatosan biztosítani, különösen: különösen:

- jeles klasszikus és kortárs színpadi irodalmi művek bemutatása a műfaji sokszínűség és a társulati munka művészsínházi igényével;
- kortárs magyar szerzők műveinek színpadra segítése;
- a részvételt, együttműködést és társadalmi érzékenységet megvalósító nyitott színházi alkotói profil kialakítása;
- kísérletező, a színházi nyelv megújítására és ifjú alkotókat színpadra segítő törekvések;
- a társulati munka erősítése tudásmegosztás, képzések, work-shopok szervezésével;
- fenntartható színházi szemlélet alkalmazása;
- a névadó irodalmi és személyes emlékezetének fenntartása és a magyar költészeti hagyomány ápolása;
- gyermek- és ifjúsági bemutatók műsoron tartása az ifjúság igényes színházra nevelése érdekében;
- értő közönség nevelése aktív közönségkapcsolatokkal és komplex színházi nevelési programmal;
- helyi művészeti, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel való kapcsolatépítés;
- helyi és országos turisztikai célokhoz való kapcsolódás;
- a színház a játszóhelyeinek adottságaihoz igazodó színházi játszási rend, művészeti arculat kialakítása;
- hazai és nemzetközi színházi kapcsolatok, szakmai együttműködések építése;
- a rendelkezésére álló eszközökkel együttműködés a Fenntartó stratégiai céljainak megvalósításában.

A Színház az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi állandó játszóhelyeken biztosítja:

- Nagyterem (1075 Budapest, Madách Imre tér 6.)
- Előcsarnok (1075 Budapest, Madách Imre tér 6.)
- Örkény Stúdió (1075 Budapest, Asbóth u. 22.)
- ÖrkényKÖZ (1075 Budapest, Asbóth u. 20.)
- Merlin 1052 (Budapest, Városház u. 9-11., - Gerlóczy utca 6.)

A Színház vállalja, hogy az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően teljesíti:

- évente legalább 180 előadást tart,
- saját társulattal legalább évi 2 bemutatót hoz létre
- a megtartott előadások legalább 75 %-a a színház saját előadása, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 75 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

A Színház 2026. évi szakmai mutatóinak tervezése megfelel a fenntartói megállapodásban foglaltaknak.

2026. évi szakmai mutatók tervezése:

Megnevezés	2025. évi várható	2026. év terv
Bemutatószám (db)	8	6
- Ebből saját bemutató (db)	8	6
Előadászám (db)	418	392
- Ebből saját előadások száma (db)	408	381
Fizető nézők száma (fő)	94 600	91 000
Jegybevétel (ezer Ft)	557 196	535 843
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	99,00 %	85,00 %

Az Örkény Színházban Mácsai Pál igazgatói kinevezésének lejártával Gáspár Máté egy intenzív együtt tervezési időszak után hivatalosan is átvette az ügyvezetői feladatokat. A 2025/2026-os színházi évadot, valamint a 2026. évi üzleti év tervezését már az új vezetés készítette elő. A társulat és a munkatársi gárda összetételében nem történt jelentős változás, ugyanakkor művészeti koncepciójukat a hagyományok tiszteletére építő markáns újítások vezérlik.

Az évadok mottóit rendre Örkény István műveiből válogatják, 2025/2026-ban az *Éljen a kérdőjel, vesszen a pont!*, 2026/2027-ben az *I'm going magyarni* szlogen reprezentálja szándékaikat.

A korábbi években is feladatának tekintette a színház, hogy „keltetője” és otthona egyen az új magyar színpadi szövegeknek és formáknak, egyúttal felelős mentora a fiatal alkotók pályára segítésének. A 2026-as tervek ezt határozottan képviselik és továbbfejlesztik: gyakorlatilag csupa új mű születik és kel életre az év során, legtöbbször az Örkény felkérésére. Szerzőként Markó Róbert, Kiss-Végh Emőke, Szilágyi Eszter Anna, Kincses Réka, Geréb Zsófi mutatkozik be vagy tér vissza. Műfajilag is rendkívül változatos kínálattal készülnek, ezzel egyszerre szolgálva a társulat fejlődését, és a közönség érdeklődésének fenntartását. Nézőik számára megbízható minőségben, mégis váratlan, izgalmas ajánlatokkal találkozhatnak. Készül állampolgári színház civil közreműködőkkel, szövegdráma, autobiografikus elemekből építkező dokuszínház és szatíra is.

2026-ban hat bemutatót terveznek, ebből hármat a Nagyszínpadon, kettőt a Stúdióban és egyet a Merlinben. A futó évadban már meghirdetett produkció: Neudold-Ördög-Kiss-Végh: Országkórus – állampolgári színház bemutatója idén márciusban lesz a Merlinben. A 2026/2027-es évad első felében Polgár Csaba és Kincses Réka rendez a Színpadon. Egyik stúdiós bemutatójukat belső pályázat útján választják ki, a társulat tagjaiból alakuló szabadcsapat hozza majd létre, valamint Geréb Zsófi nemzetközi koprodukcióban megvalósuló dokuszínháza is itt kerül színre. Az innováció mellett teret biztosítanak a közönség érdeklődésére méltán számító nagy egyéniségeknek. Műsoron tartják és reményeik szerint az ország több pontjára is el tudják juttatni a 2025-ös évben eseményszámba ment Gálffi László *Darvas* estjét és Cserhalmi György *Székfoglaló* c. előadását. 2026-ban két új önálló esttel készülnek Csákányi Eszterrel és Mácsai Pállal is.

Számos kísérőrendezvényvel készülnek az új bemutatók és a darabbúcsúztatások kapcsán, és idén is kiemelt eseményként kezelik a szeptemberi ÖrkényKert rendezvényt. 2026-ban folytatják előadásaik streamelését, legkésőbb a levétel előtt – már nem csak archiválási céllal – rögzítik előadásaikat.

Az Örkény nyitott színházi programja révén keresi és építi az együttműködéseket. Így a civilek érdemi bevonása mellett teret adnak a Budapesti Színészképző végzőseinek is, akik ősszel náluk mutatkoznak be először színpadon. Folytatják befogadó programjukat, amellyel elsősorban a függetleneknek szeretnének teret és nyilvánosságot biztosítani. A Delta produkciótól a KV társulaton át Göndör Lászlóig és a Momentán Társulattól többet rendszeresen megjelennek náluk. Építik az intézményközi kapcsolatokat a Trafóval, a Jurányival, a FreeSzfe-vel.

Több nemzetközi pályázatot is elindítottak, illetve terveznek (Kreatív Európa, Erasmus+, Visegrad Fund, Kulturstiftung), amelyek eredményessége esetén oda-vissza találkozási lehetőségekre nyílik majd

lehetőség. Addig is folytatják sikeres csereprogramunkat a Theaterhaus Jénával, a *Sokszor nem halunk meg és Herscht* előadásokkal, és aktív tagként dolgoznak a European Theatre Convention égisze alatt. A Merlin üzemeltetése sok lehetőséget tartogat, ám végleges infrastruktúra hiányában elsősorban projektjelleggel tervezik működtetni.

Az ÖrkenyKöz művészetközvetítő programjai, közösségi és részvételi alkotófolyamatai az elmúlt 14 évben meghatározó részévé váltak a színháznak. Széleskörű, innovatív művészetközvetítő tevékenységükkel nem csak a fiatal generáció színházi neveléséért vállalnak felelősséget, hanem közösségi téré alakítják az intézményt, a felnőtt közönség és a színház közti kommunikáció és kötődés sokrétűségét biztosítják. A dokumentarista vagy közösségi munkamódszerekre épülő részvételi előadásaik az Örkeny Színház társadalmi felelősségvállalásának bázisát képezik. A kínálatban hangsúlyos szerepet kapnak olyan projektek, melyek a színház és a város kapcsolatát erősítik, a civil lakosságot vonva be olyan közösségi alkotófolyamatokba és foglalatosságokba, amelyek a résztvevők történeteire és tapasztalataira épülnek, és Budapesthez, a nagyvárosi léthez kötődő jelenségekre reflektálnak. A színházpedagógiai program ifjúsági foglalkozásai ingyenesek.

A színházpedagógiai program egyik legfontosabb része FLESS program, ahol a konkrét előadásokhoz kapcsolódó ráhangoló és feldolgozó foglalkozások keretében a "nézni tudás" színházi értelmű fejlesztése, az esztétikai-művészeti tudatosság kompetenciájának fejlesztése a cél. A színházi játékok és beszélgetések a résztvevők saját személyes kreativitására építve személyes kapcsolódási pontokat kínálnak és kontextust teremtenek egy-egy előadáshoz. Az emberi és társadalmi kérdésekre fókuszáló gyakorlatokkal egyszersmind az előadások által használt színházi nyelvre, színházi eszközökre érzékenyítenek.

Vers az osztálynak programjuk a rendhagyó irodalomórák világát idézi, a társulat egy-egy színészének közreműködésével Petőfi, Kölcsey, Csokonai, Ady és Kosztolányi verseiben merülhetnek el a résztvevők az elemző színházi játékok során. A program célja egy-egy vers felfedezése, a versolvasásban és a versmondásban rejlő interpretációs lehetőségek felismerése. Digitális tyúk projektjük egy online oktatási projekt kortárs és klasszikus versekkel. Fakt elnevezésű programjukon évadonként egy-egy osztály kísérhet végig egy próbafolyamatot, workshopokon és próbanézésen át a premierig. Tartanak ezen kívül pályaorientációs napokat és színházi kulisszajárást a jelentkező osztályok számára. (Jegyvásárláshoz kötött)

LAB szabadiskola kezdeményezésükhöz csatlakozó fiatalok havonta meghirdetésre kerülő alkalmi színházi programokon kísérik végig a színházi évadot. A LAB szabadiskolájába 15-25 évesek jelentkezését várja a Színház. Az ide járó fiatalok részt vesznek a színház életében, sőt, alakíthatják is azt kreatív energiáikkal. Az Örkeny LAB műhelymunkáiban a közösségi alkotás áll a középpontban. Egy-két alkotócsoporthoz indít a Színház évadonként – olykor intergenerációs szemlélettel, különböző korcsoportokat megszólítva. Egyéni tapasztalatokból és történetekből kiindulva közösen hoznak létre egy többszólamú színházi performanszokat, amelyek személyes és társadalmi kérdéseket is felvetnek.

A színház mellett működő fiatalokból álló Ifjúsági tanács véleményezi és esetenként meglátásaival gazdagítja, formálja a színház kommunikációs- és alkotómunkáját, valamint a színházpedagógiai program kínálatát. A Pedagógus tanács, hasonlóan az ifjúságihoz véleményével formálja a színház kommunikációs- és alkotómunkáját és támogatják az oktatási intézményekkel való együttműködésüket.

Nyáron színházi kutató- és alkotótábort is szerveznek általános iskola felső tagozatosainak, valamint középiskolásoknak és fiatal egyetemistáknak.

2026. évben kétfajta város- és színháztörténeti sétára várja a színház az érdeklődőket. A KÖZbejáráson a Madách tér és a színház épületének múltjával és jelenével ismerkedhetnek meg a látogatók, a Thália diadalútja című sétán pedig a magyar nyelvű színházi élet kezdeteinek emblemikus helyszíneit járják körbe.

A 2026. évi üzleti terv főbb számainak bemutatása:

A társaság bevételei:

Örkényi Színház Bevétel tábla [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megosztás 2026
1. Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	489 298	557 196	535 843	-21 353	96,2%	27,0%
2. Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	70 265	54 748	46 500	-8 248	84,9%	2,3%
3. Bérleti díj	12 675	12 875	16 000	3 125	124,3%	0,8%
4. Büfé üzemeltetése	0	0	0	0	0,0%	0,0%
5. Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	2 651	1 181	1 000	-181	84,7%	0,1%
6. Közvetített szolgáltatás árbevétele (pl. MM)	4 003	4 000	4 500	500	112,5%	0,2%
7. Export árbevétel	7 195	14 768	15 000	232	101,6%	0,8%
8. Értékesítés nettó árbevétele összesen (1+2+3+4+5+6+7)	586 087	644 768	618 843	-25 925	96,0%	
9. Fenntartói támogatás (9.1+9.2-9.3)	796 187	829 854	861 835	31 981	103,9%	43,5%
9.1. BFŐ-től az adott évben érkező támogatás	876 713	935 112	1 033 835	98 723	110,6%	52,2%
9.2. BFŐ-től kapott, elhatárolt támogatás feloldása	108 821	68 200	0	-68 200	0,0%	
9.3. BFŐ-től kapott támogatás elhatárolása következő évre	189 347	173 458	172 000	-1 458	99,2%	
10. Tao / Ágazati támogatás (10.1.+10.2.-10.3)	110 136	110 136	110 136	0	100,0%	5,6%
10.1. Adott évben érkezett (érkező) támogatások összege	110 136	110 136	110 136	0	100,0%	
10.2. Korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása	0	0	0	0	0,0%	
10.3. Adott évi támogatás elhatárolása következő évre	0	0	0	0	0,0%	
11. Pályázati támogatás	1 749	23 260	0	-23 260	0,0%	0,0%
12. Egyéb bevétel	227 443	280 697	325 200	44 503	115,9%	16,4%
13. Egyéb bevételek összesen (9.+10.+11.+12)	1 135 515	1 243 947	1 297 171	53 224	104,3%	
14. Aktivált saját teljesítmények értéke	20 838	40 996	50 227	9 231	122,5%	2,5%
15. Pénzügyi műveletek bevételei	20 319	14 145	15 000	855	106,0%	0,8%
16. Hozamok összesen (8+13+14+15)	1 762 759	1 943 856	1 981 241	37 385	101,9%	152,2%

A Színház bevételei közül a legnagyobb részarányt a fenntartói támogatás adja, mely az összes bevétel 52,2%-a, a következő legnagyobb arányt a jegy és bérletbevétel képezi 27,0%-kal.

A 2025/2026. évadban jegyáremelést nem tervez a Színház, de a jegyár korrekció lehetőségét megtartják. A piaci trendekkel összhangban új jegyértékesítési felületükön elkezdtek alkalmazni a dinamikus árazást. Repertoárjuk legkeresettebb előadásai bizonyos szektorainak jegyeit a „listaártól” legfeljebb 15-20%-os eltéréssel értékesítik. Az első hónapok pozitív tapasztalatai alapján a rendszert 2026-ban is megtartja a Színház és finomhangolja.

Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025.(XII.30.) önkormányzati rendeletben a „812801 Örkény István Színház Nonprofit Kft.” cím előirányzatán a Színház 2026. évi támogatásaként 1.042.254.000 Ft szerepel, melyből 110.135.936 Ft a 20%-os állami bérfejlesztési támogatás összege, 932.118.064 Ft az önkormányzat által biztosított működési támogatás.

Az üzleti tervben szereplő 2026. évi összesen 1.143.971.411 Ft összegű támogatás kifizetéséhez szükséges 101.717.411 Ft (6.158.000 Ft + 95.559.411 Ft) támogatás főpolgármesteri hatáskörben kerül biztosításra.

Az előzőekben leírtak alapján a Színház 2026. üzleti tervében összesen 1.033.835.475 Ft önkormányzati támogatás és 110.135.936 Ft állami bérfejlesztési támogatás szerepel.

A fenntartói támogatás 2026. évi tervezett összegét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

2026. évi működési támogatás	932 118 064 Ft
2026. I. félévi Mi Budapestünk program	6 158 000 Ft
2026. évi bérfejlesztés (önkormányzati)	95 559 411 Ft
Önkormányzati támogatás 2026.	1 033 835 475 Ft
Állami 20%-os bérfejlesztés	110 135 936 Ft
Mindösszesen 2026	1 143 971 411 Ft

A kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-től beépülő jelleggel 15%-os

béremelésben részesülnek. Az ehhez szükséges igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzat benyújtotta. A támogatási igény összege 174.818.590 Ft volt, melyet teljes mértékben elnyert a Színház. Az előirányzat biztosítására a jelen előterjesztés keretében kerül sor.

Az eredménykimutatás fő sorai:

Örkényi Színház Eredménykimutatása [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
I. Értékesítés nettó árbevétele	586 087	644 768	618 843	-25 925	96,0%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	20 838	40 996	50 227	9 231	122,5%
III. Egyéb bevételek	1 135 515	1 243 947	1 297 171	53 224	104,3%
→ Üzemi (üzleti) tev. bevételei ÖSSZESEN	1 742 440	1 929 711	1 966 241	36 530	101,9%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	476 900	521 698	474 750	-46 948	91,0%
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 076 341	1 203 990	1 284 515	80 525	106,7%
VI. Értékcsökkenési leírás	143 645	174 495	192 745	18 250	110,5%
VII. Egyéb ráfordítások	16 081	12 935	13 000	65	100,5%
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 712 967	1 913 118	1 965 010	51 892	102,7%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	29 473	16 593	1 231	-15 362	7,4%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	20 319	14 145	15 000	855	106,0%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	184	400	500	100	125,0%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	20 135	13 745	14 500	755	105,5%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	49 608	30 338	15 731	-14 607	51,9%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	49 540	30 338	15 731	-14 607	51,9%

A Társaság 2026. évre 15.731 ezer Ft adózott eredményt tervez.

Az anyagjellegű ráfordítások bemutatása:

Örkényi Színház Anyagjellegű ráfordítások [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Anyagköltség	83 797	92 000	93 000	1 000	101,1%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	373 092	406 490	360 000	-46 490	88,6%
Egyéb szolgáltatások értéke	15 828	18 788	17 000	-1 788	90,5%
Eladott áruk beszerzési értéke	180	220	250	30	113,6%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 003	4 200	4 500	300	107,1%
Anyagjellegű ráfordítások	476 900	521 698	474 750	-46 948	91,0%

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások részaránya a legmagasabb tétel, 2026. évben a 360,0 M Ft-os érték 75,8 %-ot képvisel. Jellemzően a többi Színházhoz az igénybe vett szolgáltatások állományát főként a fellépti díjak, számlázott jogdíjak, karbantartás, takarítás, bérleti díjak, valamint az ügynöki jutalékok teszik ki. A csökkenés a tervezetten kevesebb bemutatószámból és előadászámból ered.

A személyi jellegű ráfordítások és a létszám bemutatása:

Örkényi Színház Személyi jellegű ráfordítások és létszám	me.	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Béreköltség összesen	e Ft	933 599	1 043 035	1 149 566	106 531	110,2%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	e Ft	63 499	77 000	40 000	-37 000	51,9%
Bérráfordítások összesen	e Ft	79 243	83 955	94 949	10 994	113,1%
Személyi jellegű ráfordítások	e Ft	1 076 341	1 203 990	1 284 515	80 525	106,7%
Átlagos statisztikai létszám	fő	115	137	137	0	100,0%
1 főre eső kalkulált havi béreköltség (Budget-ből vett létszám)	e Ft	676,5	634,4	699,2	65	

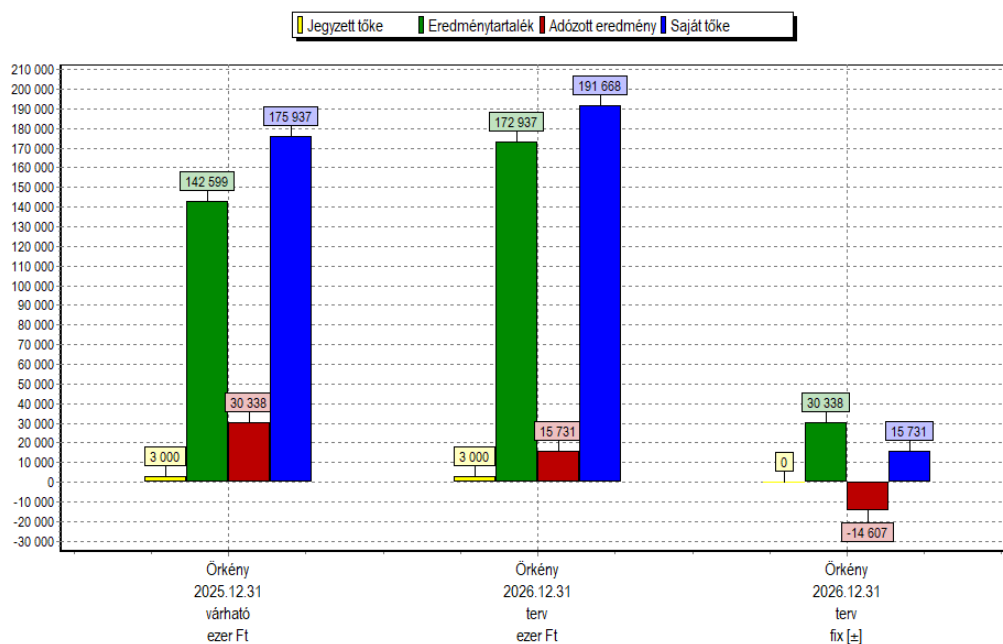
A 2026. évi 1.149.566 ezer Ft tervezett béreköltség 10,2 %-kal emelkedik a 2025. évi várható értékhez (1.043.035 ezer Ft) képest. A Társaság a tervezett béremelését a Bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodás alapján kalkulálta. A Fővárosi Önkormányzat a 2026. évi béremelés fedezetéhez 95.559.411 Ft támogatást

biztosít a Társaság részére. A 2026. évi tervezett létszám 137 fő, ez az állomány megegyezik a 2025. évi várható létszámmal. A Budapest pótlék összege az üzleti tervben beépítésre került. A személyi jellegű ráfordítások az üzemi (üzleti) ráfordítások 65,4 %-át teszik ki.

Kiemelt mérlegadatok

Örkény I Színház Főbb Mérlegadatok [eFt]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megoszlás 2026
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	748 877	749 921	736 318	-13 603	98,2%	61,8%
B. FORGÓESZKÖZÖK	525 233	431 851	443 374	11 523	102,7%	37,2%
C. Aktív időbeli elhatárolások	119 444	10 610	12 000	1 390	113,1%	1,0%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 393 554	1 192 382	1 191 692	-690	99,9%	100,0%
D. SAJÁT TŐKE	145 599	175 937	191 668	15 731	108,9%	16,1%
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	0	100,0%	1,6%
III. Tőketartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
IV. Eredménytartalék	93 059	142 599	172 937	30 338	121,3%	90,2%
V. Lékötött tartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
VII. Adózott eredmény	49 540	30 338	15 731	-14 607	51,9%	8,2%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0,0%	0,0%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	282 084	132 732	145 090	12 358	109,3%	12,2%
G. Passzív időbeli elhatárolások	965 871	883 713	854 934	-28 779	96,7%	71,7%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 393 554	1 192 382	1 191 692	-690	99,9%	100,0%

A saját tőke összetétele



A 2026. éves tervben a saját tőke elemei között a 3.000 ezer Ft-os jegyzett tőke, a 172.937 ezer Ft-os eredménytartalék, valamint a 15.731 ezer Ft-os adózott eredmény szerepel.

A saját tőke / jegyzett tőke aránya 63,9. A saját tőke / jegyzett tőke mutató megfelelő arányú.

A Színház 2026. évre összesen 172.000 ezer Ft összegben tervez beruházást, amelyből 145.000 ezer Ft a szükséges színreviteli és díszlet kiadásokat tartalmazza.

G1T – BERUHÁZÁS (ezer Ft)	Beruházás tervezett összege
2026. évi színrevitel, díszlet	145 000
Idegen ingatlanon végzett beruházás (Merlin műszaki fejlesztési munkái)	12 000
Egyéb, kisebb beszerzések (színhápadtechnikai és informatikai)	15 000
Összesen:	172 000

A Színház által benyújtott likviditási terv alapján (E1 Budget tábla) 2026. évben a Társaság teljes likviditása stabilnak tekinthető, a Társaságnál nem várható likviditási probléma a kifizetések teljesítése terén.

A Társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadásra javasoljuk a 3. sz. mellékletben bemutatott üzleti terv és a Gazdasági Igazgató csatolt (2. számú függelék szerinti) elemzése alapján.

Tájékoztató a Fővárosi Önkormányzat 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatának végrehajtásáról:

A Fővárosi Önkormányzat az 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatával felkérte a főpolgármestert, hogy a Fővárosi Önkormányzat legalább többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervének előkészítése során gondoskodjon arról, hogy a társaságok üzemi területén életmentő defibrillátorok rendelkezésre álljanak.

A jelzett közgyűlési határozatra tájékoztatásul jelezzük, hogy az Örkény István Színház Nonprofit Kft. esetében a 1075 Budapest Madách Imre tér 6. szám alatti székhelyen rendelkezésre áll 1 db defibrillátor készülék, mely az orvostechikai eszközökről szóló 4/2009. (III.17.) EüM rendeletben előírt időszakos felülvizsgálat követelményei szerint használatra alkalmas igazolással rendelkezik. A készülék regisztrációja a SzívCity-ben megtörtént.

3. Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.

Székhely	Alapító	Részesedés %	Befolyás minősítése
1065 Budapest, Nagymező u. 11.	Budapest Főváros Önkormányzata	100%	kizárólagos

Szakmai tervek és a fenntartói megállapodásban előírt feladatok és mutatók alakulása az üzleti tervben:

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a 2026. január 1-től - 2030. december 31-ig hatályos fenntartói megállapodásának 4. fejezetében vállalta, hogy - az Önkormányzattal fennálló Megállapodás időtartama alatt - teljesíti az Emtv. szerinti minősítéshez szükséges feltételeket és törekszik a tevékenységi körébe tartozó előadó-művészeti, valamint az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatásokat folyamatosan biztosítani, különösen:

- kamarajellegű, igényes polgári-művészszínház működtetése;
- a világirodalom jelentős klasszikus és modern alkotásainak, a magyar polgári dráma kiemelkedő darabjainak, valamint a kortárs magyar irodalom bemutatása a műfaji sokszínűség jegyében;
- az irodalmi hagyományok ápolása jelentős szerzői életművek és kortárs szerzők bemutatásával;
- értő közönség nevelése aktív közönségkapcsolatokkal, valamint a Radnóti Ifjúsági Műhely komplex színházi nevelési programjaival, kiemelten kezelve és bevonva az ifjúságot;
- hazai és nemzetközi színházi kapcsolatok és szakmai együttműködések építése;
- a társulat szakmai kapcsolatainak bővítése, a játszási rend kiterjesztése új helyszínekre a társulattal és független szférával történő együttműködések jegyében;
- helyi művészeti, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel való kapcsolatépítés;
- helyi és országos turisztikai célokhoz való kapcsolódás;
- a rendelkezésére álló eszközökkel együttműködés a Fenntartó stratégiai céljainak megvalósításában.

A Színház az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi állandó játszóhelyen biztosítja:

- Radnóti Miklós Színház (Budapest, VI. kerület, Nagymező u. 11.)

A Színház vállalja, hogy az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően teljesíti:

- évente legalább 180 előadást tart,
- saját társulattal legalább évi 2 bemutatót hoz létre
- a megtartott előadások legalább 75 %-a a színház saját előadása, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 75 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

A Színház 2026. évi szakmai mutatóinak tervezése megfelel a fenntartói megállapodásban foglaltaknak:

2026. évi szakmai mutatók tervezése:

Megnevezés	2025. évi várható	2026. év terv
Bemutatószám (db)	6	6
- Ebből saját bemutató (db)	6	6
Előadásszám (db)	252	252
- Ebből saját előadások száma (db)	252	252
Fizető nézők száma (fő)	43 323	44 000
Jegybevétel (ezer Ft)	222 584	226 000
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	102,18 %	102.00 %

A Fővárosi Önkormányzat a 713/2025.(06.30.) Főv. Kgy. határozat alapján 2026. február 1. napjától - 2031. január 31. napjáig terjedő határozott időtartamra újra Kováts Adélt választotta meg a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, így ebben az évben már a 11. évét kezdi meg a Radnóti Színház élén az ügyvezető igazgató asszony.

A Radnóti Színház alapvető célkitűzése, hogy a klasszikus művészszínházi hagyomány megtartása mellett kortárs tendenciákat felvonultató, dinamikusan fejlődő, önmagát mindig újradefiniáló, társadalmi kérdésekre reflektáló színház legyen. A színház kreatív teamje évről évre azon dolgozik, hogy ezirányú törekvéseik mentén friss szellemiséggel és innovatív ötletekkel még markánsabban valósuljon meg a kortárs művészszínház víziója.

A 2026. naptári évre hat színpadi bemutatót tervez a Színház, melyek közül két bemutatót az Eötvös10 Művelődési Házzal kötött koprodukciós megállapodás keretében valósítanak meg. 2026. március 8-án mutatja be a Színház Valló Péter rendezésében A. P. Csehov: Erdőszellem avagy a föld az örült, amely még a hátán hord benneteket című előadást. 2026. március 13-án kerül színpadra a Regős Simon – Cs. Nagy Adrienne – Réder Ferenc: KELETI BLoKk című formabontó, immerzív előadás, mely a Sirokkó Szövetkezettel készülő első, míg az Eötvös10 Művelődési Házzal kötött együttműködésük második bemutatója lesz az Eötvös10 földszinti színháztermében. 2026. május 8-án debütál az előző évadban bemutatott Angyalok Amerikában folytatása Nagy Péter István rendezésében, az Angyalok Amerikában – Második rész: Peresztrojka címmel. 2026. május végén került bemutatásra Han Kang: A növényevő című regényének színpadi változata az Eötvös10 Kamaratermében.

A 2026/2027-es színházi évad készítése jelenleg is zajlik, egy része még alakulóban van. A jelenlegi tervek szerint 2026 őszén, vagyis a színházi évad első felében két új bemutatót tervez a Színház a székhelyén.

A függetlenekkel való együttműködés keretében a Radnóti lehetőségeihez mérten, rendszeresen helyet biztosít vendéglőadások számára. Vallják, hogy a független színház mindig is a kísérletezés, az újító gondolkodás, a rétegek közönséget célzó előadások megvalósulásának a terepe, színesíti és inspirálja a létező színházi struktúrát, elengedhetetlen része a színházművészetnek.

A Színház régi vágya, hogy nemzetközi kapcsolataikat tudatosabban alakítsa, hogy láthatóbbak legyenek a nemzetközi színházi palettán, azonban a külföldi fesztiválokra való részvétel, előadásai évad közbeni utaztatása a lehetőségekhez képest túlzott anyagi terhet ró a Színházra. Ennek ellenére szeretné a Színház, hogy a nagy sikerű 3tél című előadásukat horvát közönség előtt is eljátszhassa, ezért párbeszédben vannak Tena Štivičić horvát drámaíróval, a darab szerzőjével, aki a Zágrábi Nemzeti Színház prózai tagozatának vezetője, illetve a Zágrábi Ifjúsági Színházzal (ZKM) bízva abban, hogy akár csak 2017-ben, a közeljövőben is kölcsönösen vendégül láthatják színház egy-egy előadását, ami a Radnóti esetében természetesen a 3tél lenne.

A társadalmi ügyek melletti elkötelezettség jegyében 2026 első felében az eddig már működő, létrejött produkciók, programok folytatását célozzák meg. Továbbra is műsoron tartják az Én, Daniel Blake című előadásukat, valamint az Istentelen ifjúságot. Mindkét produkció égetően fontos társadalmi problémát feszeget, az előbbi a kisember küzdelmét a bürokrácia útvesztőjében, az összeomló munkaerőpiac és egészségügyi rendszer árnyoldalán. Az Istentelen ifjúság pedig a tanárok és az oktatás szerepét, felelősségét feszegeti, történetében görbétükröt tartva a ma társadalmának. Folytatják az Európai Unió Sokszínűségi díját elnyert 14+2 ügy kampány offline megjelenését, 2025-ben utazókiállításá alakították, 2026-ban Pécsre, Marcaliba és Sopronba utazik az Elég című kiállítás.

Ifjúsági programjuk a Radnóti Ifjúsági Műhely (RIM) színházi nevelési, drámapedagógiai és művészetközvetítői tevékenysége keretében zajlik. Az eredetileg középiskolásoknak szóló többlépcsős beavató programokon túl mára az iskolás kortól egészen a felnőtt generációnak szóló programokig szélesedett ki. Minden programját ingyenesen kínálja a fiataloknak. A RIM idei részvételi színházas programja közös gondolkodásra hívja a fiatalokat az otthon fogalmáról – saját élményeiken, kérdéseiken és dilemmáikon keresztül a dráma és a színház eszközeivel.

Két olyan programot is indítanak, ahol különböző országokban élő magyar fiatalokat kapcsolnak össze. A FÉSZEKLAKÓK csoportba olyanokat várnak, akik még vagy már újra itthon élnek és szívesen mesélnének külföldi élményeiről, illetve olyanokat, akik eleve itthon tervezik a fiatal felnőtt életüket. A VÁNDORMADARAK csoportba jelenleg külföldön élő, tanuló vagy dolgozó fiatalokat várnak. A FÉSZEKLAKÓK csoport tagjai a program teljes időtartama alatt személyesen, heti rendszerességgel találkoznak, míg a VÁNDORMADARAK időről időre online kapcsolódnak be saját élményeik megosztására és alkotói együttműködésekre. Közös érdeklődések mentén kisfilmeket, performanszokat, írott szövegeket készítenek a folyamatból születő

részvételi színházi előadáshoz. A cél, hogy párbeszéd induljon ezek között a csoportok között, találkozzon sokféle nézőpont és élmény.

Újraindították a MÉR – avagy Magvető És Radnóti – programot, amely egy olyan közösségi és alkotói tér, ahol találkozik a kortárs szépirodalom és a színházpedagógia, az írott szöveg és a fiatalok őszinte gondolatai. A jelentkezők a foglalkozásokon a Magvető Kiadónál megjelent kortárs versekkel és novellákkal ismerkedhetnek meg a drámapedagógia eszközeinek segítségével, a kreatív írás módszerével pedig maguk is alkothatnak. A MÉR-diákok olyan középiskolások, akik szeretnek olvasni vagy, akik nem olvasnak eleget, de szeretnének többet kapni az irodalomtól.

A Radnóti igazgatója elkötelezett az esélyegyenlőség megteremtéséért. A színház bejárata, a bejárat előtérben található jegypénztár és büfé akadálymentesen megközelíthető, az előcsarnokban a közlekedés kerekesszékes vendégek számára akadálymentesen biztosított, de akadálymentes mosdó nincs. A nagyothalló emberek számára az indukciós hurok az emeleti erkélyhelyekről használható. A színház időszakosan műsorra tűz egy-egy színdarabot jelnyelvi tolmácsolással. A fenntarthatóság érdekében minimálisra csökkentette a Színház a papíralapú információ-átadást. Kellékeit, díszletbútorait, jelmezeit többször felhasználják.

A 2026. évi üzleti terv főbb számainak bemutatása:

A társaság bevételei:

Radnóti M Színház - Bevétel tábla [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megoszlás 2026
1. Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	205 756	222 584	226 000	3 416	101,5%	20,7%
2. Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	28 814	19 106	20 000	894	104,7%	1,8%
3. Bérleti díj	1 272	65	500	435	769,2%	0,0%
4. Büfé üzemeltetése	918	847	2 000	1 153	236,1%	0,2%
5. Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	4 041	3 391	3 400	9	100,3%	0,3%
6. Közvetített szolgáltatás árbevétele (pl. MM)	0	0	0	0	0,0%	0,0%
7. Export árbevétel	0	0	0	0	0,0%	0,0%
8. Értékesítés nettó árbevétele összesen	240 801	245 993	251 900	5 907	102,4%	
9. Fenntartói támogatás (9.1+9.2-9.3)	580 754	679 416	719 681	40 265	105,9%	66,0%
9.1. BFÖ-től az adott évben érkező támogatás	600 754	639 416	689 681	50 265	107,9%	
9.2. BFÖ-től kapott, elhatárolt támogatás feloldása	50 000	70 000	30 000	-40 000	42,9%	
9.3. BFÖ-től kapott támogatás elhatárolása következő évre	70 000	30 000	0	-30 000	0,0%	
10. Ágazati támogatás (10.1.+10.2.-10.3)	76 511	76 511	76 511	0	100,0%	7,0%
10.1. Adott évben érkezett (érkező) támogatások összege	76 511	76 511	76 511	0	100,0%	
10.2. Korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása	0	0	0	0	0,0%	
10.3. Adott évi támogatás elhatárolása következő évre	0	0	0	0	0,0%	
11. Pályázati támogatás	18 091	8 347	8 500	153	101,8%	0,8%
12. Egyéb bevétel	18 239	3 395	6 500	3 105	191,5%	0,6%
13. Egyéb bevételek összesen (9.+10.+11.+12)	693 595	767 669	811 192	43 523	105,7%	
14. Aktivált saját teljesítmények értéke	5 000	14 509	14 000	-509	96,5%	1,3%
15. Pénzügyi műveletek bevételei	22 621	18 329	14 000	-4 329	76,4%	1,3%
16. Bevételek összesen (8+13+14+15)	962 017	1 046 500	1 091 092	44 592	104,3%	100,0%

A Színház bevételei közül a legnagyobb részarányt a fenntartói támogatás adja, mely az összes bevétel 66,0%-a, a jegy- és bérletbevétel az összbevétel 20,7%-a.

A Színház legutóbb 2023 őszén hajtott végre jelentős 20-30%-os jegyáremelést. A 2025/2026-os évadra jelentős áremelést nem tervez (maximum 2%), azonban új kategóriák bevezetésével igyekeznek az előadások jegyárait differenciáltabbá tenni. A korábbi évek kialakult gyakorlata alapján igyekeznek mind tartalmában, mind árban kedvező bérleteket kínálni a régi és új nézőik számára is. Biznak benne, hogy a jelenlegi érdeklődés előadásaik iránt és a fizetőképes kereslet továbbra is megmarad.

Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025.(XII.30.) önkormányzati rendeletben a „814601 Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.” cím előirányzatán a Színház 2026. évi támogatásaként 709.027.000 Ft szerepel, melyből 76.510.505 Ft a 20%-os állami bérfejlesztési támogatás összege, 632.516.495 Ft az önkormányzat által biztosított működési támogatás.

Az üzleti tervben szereplő 2026. évi összesen 766.191.528 Ft összegű támogatás kifizetéséhez szükséges 57.164.528 Ft (7.295.700 Ft + 49.868.828 Ft) támogatás főpolgármesteri hatáskörben kerül biztosításra.

Az előzőekben leírtak alapján a Színház 2026. üzleti tervében összesen 689.681.023 Ft önkormányzati támogatás és 76.510.505 Ft állami bérfejlesztési támogatás szerepel.

A fenntartói támogatás 2026. évi tervezett összegét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

2026. évi működési támogatás	632 516 495 Ft
2026. I. félévi Mi Budapestünk program	7 295 700 Ft
2026. évi bérfejlesztés (önkormányzati)	49 868 828 Ft
Önkormányzati támogatás 2026.	689 681 023 Ft
Állami 20%-os bérfejlesztés	76 510 505 Ft
Mindösszesen 2026	766 191 528 Ft

A kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-től beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek. Az ehhez szükséges igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzat benyújtotta. A támogatási igény összege 88.047.930 Ft volt, melyet teljes mértékben elnyert a Színház. Az előirányzat biztosítására a jelen előterjesztés keretében kerül sor.

Az eredménykimutatás fő sorai:

Radnóti M Színház Eredménykimutatása [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
I. Értékesítés nettó árbevétele	240 801	245 993	251 900	5 907	102,4%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	5 000	14 509	14 000	-509	96,5%
III. Egyéb bevételek	693 595	767 669	811 192	43 523	105,7%
—> Üzemi (üzleti) tev. bevételei ÖSSZESEN	939 396	1 028 171	1 077 092	48 921	104,8%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	218 736	235 716	242 150	6 434	102,7%
V. Személyi jellegű ráfordítások	656 088	716 240	756 240	40 000	105,6%
VI. Értékcsökkenési leírás	52 543	68 114	80 000	11 886	117,5%
VII. Egyéb ráfordítások	8 843	6 341	6 400	59	100,9%
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	936 210	1 026 411	1 084 790	58 379	105,7%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	3 186	1 760	-7 698	-9 458	*na
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	22 621	18 329	14 000	-4 329	76,4%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	105	14	50	36	357,1%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	22 516	18 315	13 950	-4 365	76,2%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	25 702	20 075	6 252	-13 823	31,1%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	25 685	20 075	6 252	-13 823	31,1%

A Társaság 2026. évre 6.252 ezer Ft adózott eredményt tervez.

Az anyagjellegű ráfordítások bemutatása:

Radnóti M Színház Anyagjellegű ráfordítások [e Ft]	2024 tény	2025 várható	2026 végleges terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Anyagköltség	34 124	39 887	45 350	5 463	113,7%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	177 479	186 687	187 150	463	100,2%
Egyéb szolgáltatások értéke	7 084	8 992	9 500	508	105,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	49	150	150	0	100,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0,0%
Anyagjellegű ráfordítások	218 736	235 716	242 150	6 434	102,7%

Az anyagjellegű ráfordítások 2026. évi tervezett összege 242.150 ezer Ft, mely 6.434 ezer Ft-tal lesz magasabb a 2025. évi várható értéknél (235.716 ezer Ft). Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások részaránya a legmagasabb tétel, 2026. évben a 187.150 ezer Ft-os érték 77,3 %-ot képvisel. Jellemzően a többi Színházhoz az igénybe vett szolgáltatások állományát főként a fellépti díjak, számlázott jogdíjak, karbantartás, takarítás, bérleti díjak, valamint az ügynöki jutalékok teszik ki. Az anyagköltség növekedését az anyagárak, az infláció mértéke és a bérleti díj emelkedése okozza. 2026. évben a színház 6 bemutatót hoz létre (köztük több nagy volumenű produkciót, új helyszíneken is). Ezen bemutatóknak magasabb a díszlet- és a jelmezanyag-igénye. Az anyagjellegű ráfordítások az üzemi (üzleti) ráfordítások 22,3 %-át teszik ki, és a 2025. évhez képest csekély mértékű változást mutatnak.

A személyi jellegű ráfordítások és a létszám bemutatása:

Radnóti M Színház Személyi jellegű ráfordítások és létszám	me.	2024 tény	2025 várható	2026 végleges terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %
Béreköltség összesen	e Ft	591 136	642 487	675 005	32 518	105,1%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	e Ft	14 688	18 395	20 000	1 605	108,7%
Bérráulékok összesen	e Ft	50 264	55 358	61 235	5 877	110,6%
Személyi jellegű ráfordítások	e Ft	656 088	716 240	756 240	40 000	105,6%
Átlagos statisztikai létszám	fő	79	80	81	1	102,5%

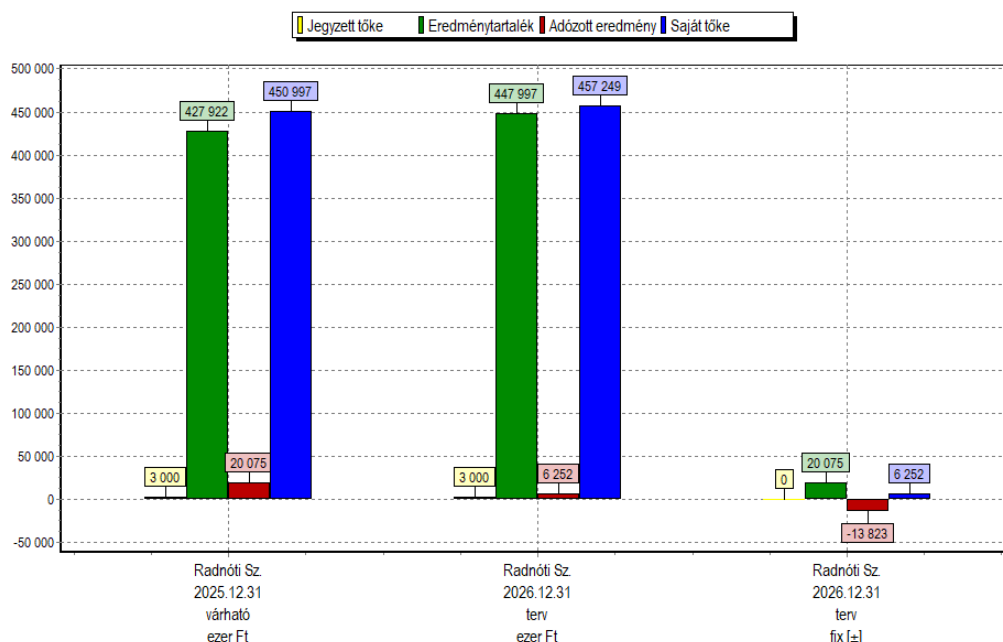
A 2026. évi 675.005 ezer Ft tervezett béreköltség 5,1 %-kal emelkedik a 2025. évi várható értékhez (642.487 ezer Ft) képest. A Társaság a tervezett béremelését a Bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodás alapján kalkulálta. A Fővárosi Önkormányzat a 2026. évi béremelés fedezetéhez 49.868.828 Ft támogatást biztosít a Társaság részére. A Budapest pótlék bevezetésére 2026. év második felében kerül sor. A személyi jellegű ráfordítások az üzemi (üzleti) ráfordítások 69,7 %-át teszik ki.

Kiemelt mérlegadatok:

Radnóti M Színház Főbb Mérlegadatok [eFt]	2024 tény	2025 várható	2026 végleges terv	2026-2025 változás	2026/2025 index %	Megoszlás 2026
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	158 082	296 260	303 670	7 410	102,5%	41,3%
B. FORGÓESZKÖZÖK	563 944	412 254	399 700	-12 554	97,0%	54,3%
C. Aktív időbeli elhatárolások	103 612	33 384	32 179	-1 205	96,4%	4,4%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	825 638	741 898	735 549	-6 349	99,1%	100,0%
D. SAJÁT TŐKE	430 922	450 997	457 249	6 252	101,4%	62,2%

I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	0	100,0%	0,7%
III. Tőketartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
IV. Eredménytartalék	402 237	427 922	447 997	20 075	104,7%	98,0%
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
VII. Adózott eredmény	25 685	20 075	6 252	-13 823	31,1%	1,4%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0,0%	0,0%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	198 959	125 645	113 000	-12 645	89,9%	15,4%
G. Passzív időbeli elhatárolások	195 757	165 256	165 300	44	100,0%	22,5%
FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN	825 638	741 898	735 549	-6 349	99,1%	100,0%

A saját tőke összetétele



A 2026. éves tervben a saját tőke elemei között a 3.000 ezer Ft-os jegyzett tőke, a 447.997 ezer Ft-os eredménytartalék, valamint a 6.252 ezer Ft-os adózott eredmény szerepel. A saját tőke / jegyzett tőke aránya 152,42 - ami a 2025. évi mutatóhoz viszonyítva 1,4 %-os növekedést jelent. A saját tőke / jegyzett tőke mutató megfelelő arányú.

A Színház 2026. évre beruházási, felújítási feladatot nem tervez.

A Színház által benyújtott likviditási terv alapján (E1 Budget tábla) 2026. évben a Társaság teljes likviditása stabilnak tekinthető, a Társaságnál nem várható likviditási probléma a kifizetések teljesítése terén.

A Társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadásra javasoljuk a 4. sz. mellékletben bemutatott üzleti terv és a Gazdasági Igazgató csatolt (3. számú függelék szerinti) elemzése alapján.

Tájékoztató a Fővárosi Önkormányzat 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatának végrehajtásáról:

A Fővárosi Önkormányzat az 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatával felkérte a főpolgármestert, hogy a Fővárosi Önkormányzat legalább többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervének előkészítése során gondoskodjon arról, hogy a társaságok üzemi területén életmentő defibrillátorok rendelkezésre álljanak.

A jelzett közgyűlési határozatra tájékoztatásul jelezzük, hogy a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. esetében a 1065 Budapest, Nagymező utca 11. szám alatti székhelyen rendelkezésre áll 1 db defibrillátor készülék, mely az orvostechnikai eszközökről szóló 4/2009. (III.17.) EüM rendeletben előírt időszakos felülvizsgálat követelményei szerint használatra alkalmas igazolással rendelkezik. A készülék regisztrációja a SzívCity-ben jelenleg folyamatban van.

4. Trafó-Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.

Székhely	Alapító	Részesedés %	Befolyás minősítése
1094 Budapest, Liliom u. 41.	Budapest Főváros Önkormányzata	100%	kizárólagos

Szakmai tervek és a fenntartói megállapodásban előírt feladatok és mutatók alakulása az üzleti tervben:

A Trafó KMH Nonprofit Kft. a 2026. január 1-től - 2030. december 31-ig hatályos fenntartói megállapodásának 4. fejezetében vállalta, hogy - az Önkormányzattal fennálló Megállapodás időtartama alatt - teljesíti az Emtv. szerinti minősítéshez szükséges feltételeket és törekszik a tevékenységi körébe tartozó előadó-művészeti, valamint az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatásokat folyamatosan biztosítani, különösen:

- a kulturális innováció bemutatása a színház, a tánc, az új cirkusz, a zene és a vizuális művészetek területén;
- a nemzeti hagyományok (zenei színházi, irodalmi, illetve táncművészeti) kortárs értelmezésének bemutatása;
- a független művészeti csoportok (különös tekintettel a fiatal alkotókra) eredményeinek megismertetése;
- nemzetközi produkciók és alkotók munkáinak megismertetése a hazai szakmával és közönséggel;
- középiskolások és egyetemisták részére komplex beavató csomagok kidolgozása;
- a kortárs kultúra eljuttatása a közönség legszélesebb rétegeihez;
- hazai és nemzetközi együttműködések építése, szakmai rendezvények, workshopok megtartása;
- helyi művészeti, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel való kapcsolatépítés;
- helyi és országos turisztikai célokhoz való kapcsolódás;
- a rendelkezésére álló eszközökkel együttműködés a Fenntartó stratégiai céljainak megvalósításában.

A Színház az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi állandó játszóhelyen biztosítja:

- Nagyszínpad (1094 Budapest, Liliom u. 41.)
- Stúdió (1094 Budapest, Liliom u. 41.)
- Trafóklub (1094 Budapest, Liliom u. 41.)

A Színház vállalja, hogy az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően teljesíti:

- évente legalább 150 előadást tart,
- a megtartott előadások legalább 20 %-a a színház saját előadása, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 75 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

A Színház 2026. évi szakmai mutatóinak tervezése megfelel a fenntartói megállapodásban foglaltaknak:

2026. évi szakmai mutatók tervezése:

Megnevezés	2025. évi várható	2026. év terv
Bemutatószám (db)	36	33
- Ebből saját bemutató (db)	36	33
Előadásszám (db)	237	180
- Ebből saját előadások száma (db)	237	180
Fizető nézők száma (fő)	18 404	15 815
Jegybevétel (ezer Ft)	55 404	48 000
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	82,00 %	80,00 %

A Trafó Kortárs Művészetek Háza állandó társulat és repertoár nélkül működő fővárosi fenntartású színház, amelynek alapvető feladata a kortárs művészetek kiemelt támogatása, ideértve a független előadó-művészet (kortárs tánc, színház és cirkusz), képzőművészet és zene területeit, valamint hazai és külföldi alkotók bemutatását. A Trafó működését alapvetően meghatározza az, hogy nincs saját társulata, repertoárja.

Működése ezért sajátosan projekt-alapú és fajlagosan költségesebb, mint egy állandó társulattal rendelkező, hagyományos működésű kőszínházé. A Trafó működése nagyban függ a független (előadó-) művészeti terület számára biztosított forrásoktól és pályázati rendszertől, hiszen az alkotók és a szakmai partnerek, akikkel együtt dolgozik, szinte kizárólag erről a területről érkeznek. A Trafónak a hazai szcéna támogatása mellett kiemelten fontos feladata külföldi alkotók meghívása és bemutatása, hogy ezáltal a legújabb nemzetközi művészeti tendenciákkal és megközelítésekkel ismertesse meg a közönséget, valamint a magyar szakma számára is a tájékozódás és az egymástól tanulás bázisa lehessen.

Nemzetközi programjának köszönhetően a Trafó 1998-as megalapítása óta Kelet-Közép-Európa egyik legismertebb és elismertebb kortárs művészeti központja, kiterjedt szakmai kapcsolathálóval és együttműködésekkel rendelkezik, számos Kreatív Európa projekt aktív partnere (2025. dec. végéig: STAGES, 2026. márc. végéig: MODINA, 2026. januárjától EUphoric Youth). 2025. január 1-től a Trafó vezetését nemzetközileg elismert, előadó- és képzőművészeti területen egyaránt aktív kulturális szakember vette át. A 2025/2026. évad programja már az új igazgató vezetésével valósul meg, az ügyvezetői igazgatói pályázatra benyújtott szakmai elképzelései mentén. A 2026-os évet is ennek szellemében tervezi a Társaság.

A Trafó Kortárs Művészetek Háza *befogadó színház*, ezért napra lebontva még nem áll készen a 2026. évi teljes és részletes program. A külföldi vendéjátékok tervezése előrehaladottabb, míg a magyar alkotókkal tervezett együttműködések egy része a működési pályázatok és projekt-alapú támogatások eredményeitől függ.

A vezetőváltással több új munkatárs érkezett a Trafóba, emellett az új programstruktúrából és működésből adódóan a munkaszervezés és a munkafolyamatok is átalakultak.

A 2025. évvel kifizetett két Kreatív Európa projekt (STAGES, MODINA), ami jelentős plusz forrással támogatta a Trafó működését és ezen belül is a művészeti programot. A 2025-ben benyújtott három pályázata közül az egyik sikeres volt, így 2026-tól újabb Kreatív Európa projektet (EUphoric Youth) indított el a Trafó. Ez az egy Európai Unió projekt azonban kevesebb plusz forrást jelent a korábbiakhoz képest, ezért a művészeti program költségvetését csökkentenie kellett a Társaságnak. Többek között emiatt is kevesebb programot - összesen 180 előadást - terveznek 2026. évben megvalósítani azzal, hogy a befogadott alkotókat megfelelően legyen mód támogatni.

A hazai támogatási lehetőségek folyamatos csökkenése is hatást gyakorol a Trafó sajátos működésére: a Kulturális és Innovációs Minisztérium által az előadó-művészeti terület többlettámogatására 2025. nyarán kiírt pályázati felhívásra öt pályázatot nyújtott be a Trafó, de mindet elutasították, a Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatok egy része is elutasításra került (több pályázat még függőben van), ami szintén megnehezíti a 2026. évi tervezést.

A nézői pénztárcák és kortárs művészetek irányába nyitott kommunikációs csatornák szűkülése folyamatosan nehezíti a potenciális közönség elérését, valamint új és járatlan utakra kényszeríti a Társaság PR és marketing tevékenységét, míg az utazási és szállás költségek növekedése a régiós turnék szervezését és a külföldi produkciók meghívását nehezíti.

A bizonytalanságok ellenére a vezetés határozott célja, hogy a Társaság művészeti és szakmai szempontból releváns fejlődését és újabb közönségrétegek elérését biztosítsa, illetve rendhagyó, új együttműködésekkel és tervezett fejlesztésekkel tovább erősítse.

A Trafó 2026-ban 33 új bemutatót és 180 előadást tervez a kortárs előadó-művészet kiemelkedő alkotóival, különböző generációknak, műfajoknak és esztétikáknak adva lehetőséget a megmutatkozásra. Folytatják az együttműködést a nemzetközi és hazai cirkuszművészetet bemutató MUCH Fesztivállal (2026. április) és először lesznek partnerei és befogadói a nemzetközi Roma Hősök Fesztiválnak (2026. május) a Független Színház Magyarországgal együttműködésben. A 2026. év egyik legnagyobb és legfontosabb vállalása a dunaPart - kortárs magyar előadó-művészeti platform (2026. november) megvalósítása, más budapesti befogadóhelyekkel együttműködésben, amit a Fővárosi Önkormányzat is kiemelten támogat és ami fontos lehetőség a hazai független alkotók számára a nemzetközi megmutatkozásra.

Az előadó-művészet (kortárástánc, színház, performansz, újcirkusz) mellett a Trafó Galéria évente négy kiállításával és sokrétű szakmai programjainak köszönhetően a Színház kiemelten támogatja a kortárs képzőművészeti területet is. Fontos szerepet játszik a Trafó programjában a kortárs zene, ezen belül is a kísérleti elektronikus zenei alkotók bemutatása, amit saját zenei programokkal, illetve különböző együttműködésekkel (pl. Ultrahang Fesztivál, 2026. október) valósítanak meg. A Trafó közösségi és részvételi programjait az intézmény saját művészetközvetítő és színházpedagógiai alkotóműhelye, a Gondolat Generátor dolgozza ki és valósítja meg, a művészeti programmal szoros párbeszédben.

A Trafó programstruktúrájában új elemként bevezetett két hétvégés, tematikus összművészeti *fókuszok* továbbra is fontos szerepet játszanak abban, hogy aktuális és releváns társadalmi témákkal és művészeti kérdésekkel foglalkozzanak. A 2025. őszén megvalósított három fókusz (1. *Az erőszak vége*, 2. *Mesterséges valóságok*, 3. *Semmit rólunk nélkülünk*) tapasztalatai azt mutatták, hogy ezeknek a komplex programoknak a kidolgozása a stáb számára fokozottan erőforrás- és időigényes, ezért a fenntarthatóbb működés érdekében a fókuszok számát 2026-ban éves szinten legfeljebb 3-ra csökkentette a Színház.

2026. március 13.-22. között, *Munka/Szabadidő* címmel a munkához és a pihenéshez/kikapcsolódáshoz való viszony kerül feldolgozásra, illetve a művészet/kultúra kettős helyzete, ami a művészeknek és a kulturális dolgozóknak munka, míg mások számára szabadidős tevékenység.

2026. őszén *Város/Vidék* fókusszal készülnek, amely urbánus és rurális közösségek és térségek egymáshoz viszonyulását járja körül. Ebbe a fókuszba szeretnék két másik futó projektjük tapasztalatait is becsatornázni: a vidéki térségekbe utazó PerformanszBuszt, valamint a mezőgazdasággal és élelmiszeriparral is foglalkozó Klímaevőket, amiben számos termelővel és agroökológiai kezdeményezéssel dolgoznak együtt.

Az új programstruktúra bevezetésének fontos eleme az új jegyárstratégia kidolgozása, hisz az egyedi produkciókhoz képest több programot és tartalmat nyújt egy-egy kéthétvégés „komplex esemény”, ami más árképzést és új bérlet- és kedvezménykonstrukciókat tesz lehetővé. Ennek első lépéseként 2025. őszén szabad bérletként működő 6.900 Ft-os teljes árú napijegyeket vezetett be a Színház, amelynek működőképességét jelenleg vizsgálják, és ennek fényében tervezik a jegyárstratégiát véglegesíteni. A jegyértékesítéshez elengedhetetlen a kapcsolódó statisztikák, visszajelzések követése. A Színház figyelemmel követi a jegyértékesítés dinamikáját, a korábbi előadások jegyeladás arányait, a látogatók igényeit. Ez a módszer teszi lehetővé, hogy a későbbiekben esetlegesen változtathassanak a jegyáraikon és így is növelhessék a színház bevételeit, látogatottságát. Az üzleti tervben részletezett jegyárak csak a 2025/2026-os évad végéig lesznek érvényben.

2026 során folytatódnak a 2025/2026. évadban, az új vezetés által elindított a Trafó mint kortárs művészeti intézmény társadalmi szerepét vizsgáló sorozataik. Legalább háromszor tervezik megszervezni az Art Explora Alapítvány és az Académie des Beaux-Arts támogatásával elindított, nagy sikerű PerformanszBuszt, amellyel a Trafó kimozdul a fővárosból és az ország különböző térségeibe (pl. Homokhátság, Pest megye) szervez vidéki partnerekkel együttműködésben egésznapos buszutazást, olyan művészeti és közösségi programokkal, amelyek célja a társadalmi párbeszéd, valamint a kultúrához való hozzáférés erősítése. Folytatja a Színház a Cooking Sections londoni művészkollektívával elindított Becoming CLIMAVORE (Klímaevők) művészeti kutatást, amely a klímaváltozásra reagál és a Trafó vendéglátásán és kávézójának működésén keresztül, szakmai és művészeti partnerek bevonásával vizsgálja, hogyan kell változtatni az étrendünkön és az étkezési szokásainkon ahhoz, hogy az ökológiai válságot ne súlyosbítsuk, hanem fenntartható és regeneratív megoldásokat támogassunk.

A 2026. évi üzleti terv főbb számainak bemutatása:

A társaság bevételei:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi terv	Változás		Megoszlás	
				2026/2024	2026/2022	2025 %	2026 %
Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	80 385	55 404	48 000	59.7 %	86.6 %	8.1 %	7.2 %
Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	14 397	4 707	2 500	17.4 %	53.1 %	0.7 %	0.4 %
Bérleti díj	6 844	5 943	5 400	78.9 %	90.9 %	0.9 %	0.8 %
Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	6 457	5 933	5 844	90.5 %	98.5 %	0.9 %	0.9 %
Értékesítés nettó árbevétele összesen	108 083	71 987	61 744	57.1 %	85.8 %	10.5 %	9.2 %
Fenntartói támogatás	445 457	461 351	498 238	111.8 %	108.0 %	67.5 %	74.3 %
Ágazati támogatás ⁽¹⁾	29 317	58 634	29 317	100.0 %	50.0 %	8.6 %	4.4 %
Pályázati támogatás	20 097	5 600	9 000	44.8 %	160.7 %	0.8 %	1.3 %
Egyéb bevétel	67 941	66 661	54 070	79.6 %	81.1 %	9.8 %	8.1 %
Egyéb bevételek összesen	562 812	592 246	590 625	104.9 %	99.7 %	86.7 %	88.1 %
Pénzügyi műveletek bevételei	20 981	18 935	18 050	86.0 %	95.3 %	2.8 %	2.7 %
Mindösszesen	691 876	683 168	670 419	96.9 %	98.1 %	100.0 %	100.0 %

(1) Az Emberi Erőforrások Minisztériuma (jelenleg Kulturális és Innovációs Minisztérium) 2022. évben még közvetlenül a társaság számára folyósította a bérfejlesztési támogatás összegét, amelyről az elszámolást a Színház határidőben benyújtotta, azonban az 2024. év végéig nem került elfogadásra. Az elszámolás elfogadásáig az összeg a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel. A színház azzal kalkulált, hogy a bértámogatás elszámolásának elfogadása a 2025. évben megtörténik, ezért szerepel a soron $2 \times 29.317 \text{ e Ft} = 58.634 \text{ e Ft}$.

Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025.(XII.30.) önkormányzati rendeletben a „812001 Trafó-Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.” cím előirányzatán a Színház 2026. évi támogatásaként 490.668.000 Ft szerepel, melyből 29.317.045 Ft a 20%-os állami bérfejlesztési támogatás összege, 461.350.955 Ft az önkormányzat által biztosított működési támogatás. Az üzleti tervben szereplő 2026. évi összesen 527.555.332 Ft összegű támogatás kifizetéséhez szükséges 36.887.332 Ft (3.600.000 Ft + 10.000.000 Ft + 23.287.332 Ft) támogatás főpolgármesteri hatáskörben kerül biztosításra.

Így a Színház 2026. üzleti tervében összesen 498.238.287 Ft önkormányzati támogatás és 29.317.045 Ft állami bérfejlesztési támogatás szerepel.

A fenntartói támogatás 2026. évi tervezett összegét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

2026. évi működési támogatás	461 350 955 Ft
2026. I. félévi Mi Budapestünk program	3 600 000 Ft
2026. évi Duna part esemény	10 000 000 Ft
2026. évi bérfejlesztés (önkormányzati)	23 287 332 Ft
Önkormányzati támogatás 2026.	498 238 287 Ft
Állami 20%-os bérfejlesztés	29 317 045 Ft
Mindösszesen 2026	527 555 332 Ft

A kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-től beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek. Az ehhez szükséges igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzat benyújtotta. A támogatási igény összege 39.628.211 Ft volt, melyet teljes mértékben elnyert a Színház. Az előirányzat biztosítására a jelen előterjesztés keretében kerül sor.

A Színház bevételei közül a legnagyobb részarányt az önkormányzati támogatás adja, mely az összes bevétel 74.3 %-a. Az összes bevétel vonatkozásában a következő legnagyobb részarányt a jegy- és bérletbevétel képezi 7,2 %-kal.

Az eredménykimutatás fő sorai:

Ssz.	TRAFÓ Eredménykimutatás (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025
I.	Értékesítés nettó árbevétele	108 083	71 987	61 744	-10 243	85,8%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	562 812	592 246	590 625	-1 621	99,7%
	—→ Üzemi (üzleti) tev. bevételei ÖSSZ.	670 895	664 233	652 369	-11 864	98,2%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	317 951	292 993	253 813	-39 180	86,6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	345 025	356 781	387 101	30 320	108,5%
VI.	Értékcsökkenési leírás	24 284	26 512	23 810	-2 702	89,8%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 375	909	1 000	91	110,0%
	—→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZ.	689 635	677 195	665 724	-11 471	98,3%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-18 740	-12 962	-13 355	-393	103,0%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	20 981	18 935	18 050	-885	95,3%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	979	700	700	0	100,0%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	20 002	18 235	17 350	-885	95,1%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 262	5 273	3 995	-1 278	75,8%
X.	Adófizetési kötelezettség	2	8	4	-4	50,0%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 260	5 265	3 991	-1 274	75,8%

A Társaság 2026. évre 3.991 ezer Ft adózott eredményt tervez.

Az anyagjellegű ráfordítások bemutatása:

TRAFÓ Anyagjellegű ráfordítások (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026- 2025	index 2026/2025
Anyagköltség	20 482	16 924	18 869	1 945	111,5%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	285 636	264 223	223 150	-41 073	84,5%
Egyéb szolgáltatások értéke	4 960	5 913	5 950	37	100,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	18	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 855	5 933	5 844	-89	98,5%
Anyagjellegű ráfordítások	317 951	292 993	253 813	-39 180	86,6%

2026. évben az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások értéke a legmagasabb tétel, 87,9%-os aránnyal. A 2025. évi várható összeghez képest 16,5%) kevesebb költséget tervez a Társaság 2026. évre ezen a soron. Ennek legfőbb oka, hogy a 2025. évihez képest jóval kisebb mértékű alvállalkozói igénybevétel (lásd alább) tervezett a Társaság. Valamint több szolgáltatás igénybevétele esetén is alacsonyabb éves költségeket terveztek.

adatok ezer Ft-ban

Igénybe vett szolgáltatások	2024	2025	2026	2026/	2026/
<i>főbb tevékenységek</i>	tény	várható	terv	2024	2025
Művészeti szolgáltatás	162 702	156 256	120 000	74%	77%
Reklám, hirdetés	9 319	24 626	15 000	161%	61%
Bérleti díj	9 750	12 667	13 500	138%	107%
Technikusi szolgáltatás	7 384	6 145	7 000	95%	114%
Utazási, kiküldetési költség	15 166	8 713	5 200	34%	60%
Karbantartás	7 013	6 408	5 000	71%	78%
Szállás	8 393	7 082	5 000	60%	71%
Szállítás	4 003	5 301	4 100	102%	77%
Nyomdai szolgáltatás	3 884	3 284	4 000	103%	122%

Vegyes szolgáltatás	58 022	33 741	44 350	76%	131%
Összesen	285 636	264 223	223 150	78%	84%

Az anyagjellegű ráfordítások 2026. évi tervezett összege az üzemi (üzleti) ráfordítás 38,1%-a.

A személyi jellegű ráfordítások és a létszám bemutatása:

TRAFÓ Személyi jellegű ráfordítások (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025
Bérekösszeg	289 250	300 085	327 005	26 920	109,0%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 442	19 030	17 900	-1 130	94,1%
Bérfeladások összesen	35 333	37 666	42 196	4 530	112,0%
Személyi jellegű ráfordítások össz	345 025	356 781	387 101	30 320	108,5%
Összes létszám (fő)	32	32	32	0	100%

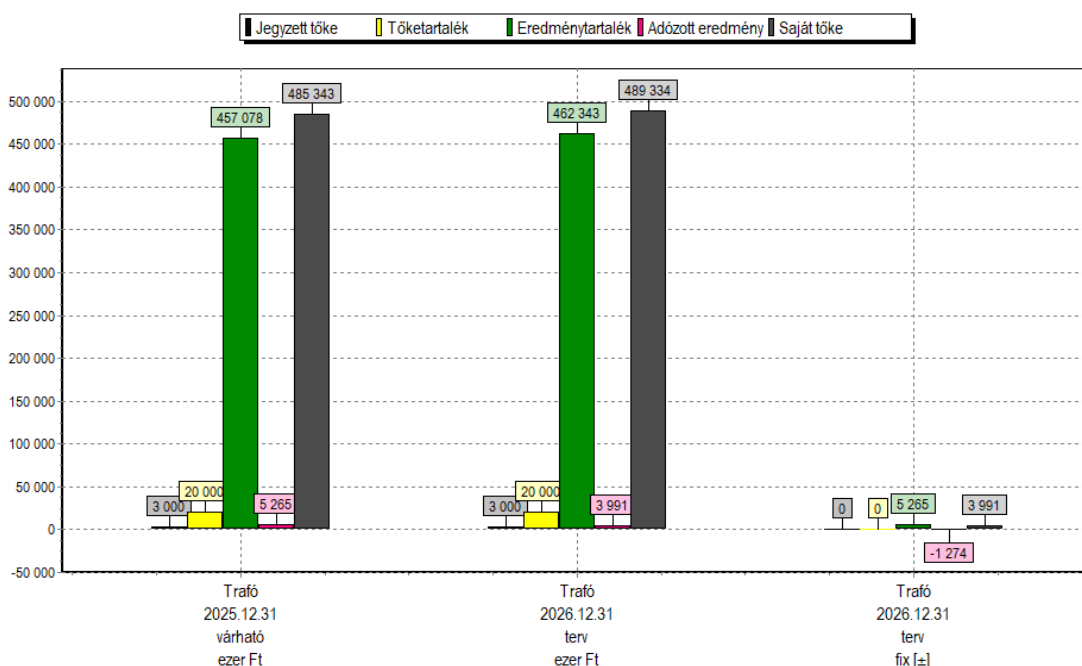
A személyi jellegű ráfordításokon belül a 2026. évi tervezett bérekösszeg 9%-kal magasabb a 2025. évi várható értékhez képest.

A Társaság a tervezett béremelését a Bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodás alapján tervezte. A Fővárosi Önkormányzat a 2026. évi béremelés fedezetéhez 23.287.332 Ft támogatást biztosít a Társaság részére. A Budapest pótlék bevezetése 2026. év második félévétől megtörténik. A személyi jellegű ráfordítások 2026. évi terv szerinti összege az összes üzemi (üzleti) ráfordítás 58,1%-a.

Kiemelt mérlegadatok:

Trafó Főbb mérlegcsoportok (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026- 2025	index 2026/2025	megosztás 2025 %	megosztás 2026 %
Befektetett eszközök	221 669	212 070	220 250	8 180	103,9%	35,8%	37,1%
Forgóeszközök	381 421	365 045	363 901	-1 144	99,7%	61,6%	61,3%
Aktív időbeli elhatárolás	22 484	15 697	9 500	-6 197	60,5%	2,6%	1,6%
Eszközök összesen	625 574	592 812	593 651	839	100,1%	100,0%	100,0%
Saját tőke	480 078	485 343	489 334	3 991	100,8%	81,9%	82,4%
Céltartalékok	0	0	0	0	-	0,0%	0,0%
Kötelezettségek	103 934	75 065	72 317	-2 748	96,3%	12,7%	12,2%
Passzív időbeli elhatárolások	41 562	32 404	32 000	-404	98,8%	5,5%	5,4%
Források összesen	625 574	592 812	593 651	839	100,1%	100,0%	100,0%

A saját tőke összetétele



A 2026. éves tervben a saját tőke elemei között a 3.000 ezer Ft-os jegyzett tőke, a 20.000 ezer Ft-os tőketartalék, a 462.343 ezer Ft-os eredménytartalék, valamint a .3.991 ezer Ft-os adózott eredmény szerepel.

A tervezett saját tőke / jegyzett tőke arány 163,1, amely a 2025. évi mutatótól nem tér el. A saját tőke / jegyzett tőke mutató megfelelő arányú.

Beruházási terv

A 2026. évi beruházási terv csak a művészeti produkciókkal kapcsolatos beruházásokat tartalmazza, amelyek tervezett összege 31.990 ezer Ft. A beruházásokat kizárólag saját forrásból tervezik megvalósítani, amelyhez a forrás rendelkezésükre áll.

G1T – BERUHÁZÁS – FELÚJÍTÁS (ezer Ft)	Összeg
Nagytermi lépcsővilágítás cseréje	2 080
Klub projektorbeszerzés	3 000
Nagytermi projektorok cseréje (2 db)	15 000
Tánc grabó	1 900
Galéria projektor beszerzése	5 000
Színháztermi lámpák LED-esítése	5 010
Összesen:	31 990

A Színház által benyújtott likviditási terv alapján (E1 Budget tábla) 2026. évben a Társaság teljes likviditása biztonságosnak tekinthető a Társaságnál nem várható likviditási probléma a kifizetések teljesítése terén.

A Társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadásra javasoljuk az 5. sz. mellékletben bemutatott üzleti terv és a Gazdasági Igazgató csatolt (4. számú függelék szerinti) elemzése alapján.

Tájékoztató a Fővárosi Önkormányzat 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatának végrehajtásáról:

A Fővárosi Önkormányzat az 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatával felkérte a főpolgármestert, hogy a Fővárosi Önkormányzat legalább többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervének előkészítése során gondoskodjon arról, hogy a társaságok üzemi területén életmentő defibrillátorok rendelkezésre álljanak.

A jelzett közgyűlési határozatra tájékoztatásul jelezzük, hogy a Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft. esetében a 1094 Bp. Liliom u. 41. szám alatti székhelyen rendelkezésre áll 1 db defibrillátor készülék, mely az orvostechnikai eszközökről szóló 4/2009. (III.17.) EüM rendeletben előírt időszakos felülvizsgálat követelményei szerint használatra alkalmas igazolással rendelkezik. A készülék regisztrációja a SzívCity-ben megtörtént.

5. Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.

Székhely	Alapító	Részesedés %	Befolyás minősítése
1122 Budapest, Városmajor 6835/17 hrsz.	Budapest Főváros Önkormányzata	100%	kizárólagos

Szakmai tervek és a fenntartói megállapodásban előírt feladatok és mutatók alakulása az üzleti tervben:

A Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. a 2026. január 1-től - 2030. december 31-ig hatályos fenntartói megállapodásának 4. fejezetében vállalta, hogy - az Önkormányzattal fennálló Megállapodás időtartama alatt - teljesíti az Emtv. szerinti minősítéshez szükséges feltételeket és törekszik a tevékenységi körébe tartozó előadó-művészeti, valamint az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatásokat folyamatosan biztosítani, különösen:

- a Városmajori Színpadon prózai, zenés, valamint gyerek- és családi előadások műsorra tűzése;
- új magyar és világirodalmi művek bemutatónak létrehozása saját előadásként vagy koprodukcióban;
- tematikus színházi szemlék szervezése, vidéki és határon túli társulatok, előadások meghívása;
- gyermek- és ifjúsági és családi programok, színházi nevelési fókuszú események szervezése;
- kortárs műfajok, verses estek, monodrámák és kamara-előadások műsorra tűzése a színházi szezon teljes évre kiterjesztésének szándékával;
- helyi művészeti, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel való kapcsolatépítés;
- helyi és országos turisztikai célokhoz való kapcsolódás;
- a rendelkezésére álló eszközökkel együttműködés a Fenntartó stratégiai céljainak megvalósításában.

A Színház az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi állandó játszóhelyen biztosítja:

- Városmajori Szabadtéri Színpad (1122 Budapest, Városmajor hrsz.: 6835/17)
- Kristály Színtér (1133 Budapest, Margitsziget hrsz.: 23800/7)

A Színház vállalja, hogy az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően teljesíti:

- évente legalább 40 előadást tart,
- legalább évi 1 saját bemutatót hoz létre,
- legalább évi 20 ezer fizető nézője van, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 65 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

A Színház 2026. évi szakmai mutatóinak tervezése megfelel a fenntartói megállapodásban foglaltaknak:

2026. évi szakmai mutatók tervezése:

Megnevezés	2025. évi várható	2026. év terv
Bemutatószám (db)	2	1
- Ebből saját bemutató (db)	1	1
Előadásszám (db)	92	79
- Ebből saját előadások száma (db)	58	54
Fizető nézők száma (fő)	44 994	40 238
Jegybevétel (ezer Ft)	114 536	134 819
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	91,0 %	96,0 %

A közel 800 férőhelyes Városmajori Szabadtéri Színpad a főváros budai oldalának egyik legemblematisabb nyári színháza, a kőszínházak zárása utáni időszakban a főváros kulturális életének meghatározó helyszínékként működik tovább, nyáron is folytatja a művészeti intézmények és szolgáltatók tevékenységét, így biztosítva a kulturális évad folytonosságát Budapesten. Szezonja során minden korosztály számára minőségi, tartalmas kikapcsolódást kínál, sokszínű programkínálatában egyaránt helyet kapnak zenés és prózai színházi előadások, valamint koncertszínházi produkciók. Széles műsorkínálatával fontos találkozási

pont a budapesti közönség és a vidéki, valamint határon túli társulatok között is, lehetőséget teremtve arra, hogy a fővárosban is megismerhetővé váljanak más régiók színházi értékei.

A Városmajori Szabadtéri Színpad 2026-ban is, az elmúlt évekkel azonosan június és szeptember közepe között tervezi évadát, mintegy három és fél hónapon keresztül kínálva minőségi szórakozást minden korosztály számára.

2026-ban a következő események megvalósítását tervezi a Színház:

- 2 gyerekeknek szóló programot,
- 2 filmvetítést,
- 4 koncertszínházi előadást,
- 1 tánc előadást,
- 3 önálló tudományos stand-up estet,
- 12 színházi előadást,
- egy koprodukcióban megvalósuló saját bemutatót (háromszor műsorra tűzve) és
- 6 szemlész produkciót a 14 befogadott, különböző műfajú program mellett.

2024-ben egy új műfajt vezetett be a Színház: vetítésekkel és felolvasásokkal színesített előadásokat, amelyek során közismert emberek saját életük és munkásságuk során szerzett tapasztalataikat és tudásukat osztják meg könnyed, szórakoztató stílusban a közönséggel. Szellemes és tanulságos elmélkedésre hívták nézőiket olyan szakmailag elismert emberek társaságában, mint Dr. Csernus Imre, Vámos Miklós, Dr. Schwab Richárd és Steigervald Krisztián. Ezt a sorozatot – az elmúlt évek sikerei után – 2026-ban további 3 előadással tervezi folytatni a Társaság és a visszatérő Steigervald Krisztián mellett Kepes Andrással és Nyáry Krisztiánnal bővítenék a repertoárt.

Idén is megrendezésre kerül a népszerű Szemle Plusz. A 2023-ban új névvel és koncepcióval felruházott, a közönség és a szakma által egyaránt kedvelt színházi esemény, a Szemle Plusz 2024-ben újabb szekcióval bővült, és a 6 vidéki és határon túli nagyszínpadi alkotás, illetve a 6 budapesti kamaraelőadás versenyén túl, az ún. OFF program keretében először hat színészképző iskola is bemutatkozhatott egy-egy vizsgaelőadással, hogy a budapesti közönség megismerkedhessen a következő színészgeneráció tagjaival. A Szemle Plusz programsorozat az elmúlt években olyan népszerű, kulturális találkozóhellyé vált, ahol a színházi szakma és a közönség, a pályakezdő színész és az érdekes művész, a határon túli alkotó és a budapesti rendező találkozhat, eszmét cserélhet és együtt szórakozhat a Városmajorban és a Margitszigeten. A Szemle Plusz elsődleges célja továbbra is az, hogy a szakmai közönség mellett a fővárosi nézők számára is olyan előadások váljanak elérhetővé, megtekinthetővé, amelyekhez alap esetben több száz kilométert kellene utazni vidékre, vagy a határon túlra.

A gyerekeknek szóló programok, koncertek, táncelőadások körében a tervek szerint egy Halász Judit-koncerttel és egy igényes gyerekelőadással, Csetényi Anikó - Presser Gábor: A piros esernyő című zenés mesejátékkal várja a kisebbeket Színház. A programokat elsősorban a nyári szünetre tervezik, alacsonyabb árazással és igyekezzenek a gyerekeket még az iskolai év zárása előtt megszólítani és elérni.

A 2026-os évadra 4 színvonalas, izgalmas zenei formáció bemutatkozását tervezi a Színház, olyan fellépőkkel, mint Beck Zoli és GreCsó Krisztián szeretet vessző béke című előadása, Falusi Mariann Túl az Operencián című koncertje, Lovasi András: A legfontosabb magyar szavak elnevezésű különleges szólóestje vagy a Budapest Klezmer Band zenei utazása.

Csatlakozva a fővárosi kertmozi kultúra újjáélesztéséhez és realizálva, hogy Budapesten is számos ingyenes kertmozi nyitotta meg kapuit, a kertmozi programsorozat vetítéseinek számát és a filmek kiválasztását ehhez igazította a Társaság. A tervek szerint legalább két filmet láthat majd a közönség 2026. év nyarán is.

2021. évben nyitott a Színház a stand-up comedy műfaja felé és először, de hagyományteremtő céllal befogadták intézménybe a Dumaszínház előadásait. Átalluk olyan humoristák érkeztek és érkeznek a Városmajori Szabadtéri Színpadra, akiknek nevét az egész ország ismeri, és akiket szeret a közönség: Bödöcs Tibor, Kiss Ádám, Köhalmi Zoltán, Ráskó Eszter és Hadházi László stb.

Visszatérő egyéb partnerekkel is megállapodott a Színház, mint például a Monarchia Operett zenés gálaműsora Borban a vigasság címmel, vagy az Iventer izgalmas, egyedülálló programjai. Ilyen lesz például Mari Froes 2 koncertje: a brazil zene új, nemzetközi csillaga első alkalommal lép majd fel Magyarországon. De ugyanígy szórakoztatónak ígérkezik a Zséda koncert, a Musical Gálakoncert Janza Katával és vendégeivel, a Mindörökké flamenco című táncshow, a Mediterrán szerelem Fischl Mónikával, Enrique de Allende-vel, Sándor Péterrel, illetve a Mediterrán Szimfonikus zenekar közreműködésével, az Emberi bestiák című előadás Doszpot Péterrel vagy az ICONS című koncert is.

Tavaly májusban nyitotta meg kapuit a Városmajor Park legújabb közösségi színtere, a SZALONKA. A Városmajori Szabadtéri Színpad által életre hívott új helyszín nyitott és pezsgő kulturális találkozóhellyé vált, amelyet nemcsak a környékbeli és kerületi lakosok, hanem a színházba érkező közönség is örömmel vett birtokba. Az újonnan kialakított tér célja, hogy a színház nyitottságát és értékteremtő szemléletét vigye tovább, és olyan helyet kínáljon, ahol a kultúra, a beszélgetés és a közösségi élmények összeforrrhatnak. Ennek szellemében szervezi a Színház az idej programokat, eseményeket is, amellett, hogy a helyszín rendezvényterként is funkcionál.

A Margitszigeten működő másik játszóhely, a Kristály Színtér vonatkozásában továbbra is vezérlő elv, hogy hatékonyan kerüljenek kiaknázásra a két helyszín között meglévő szinergiák, úgy is mint műszaki, technikai és infrastrukturális kapacitások, valamint a rendelkezésre álló és elérhető emberi erőforrás. Természetesen a fentiekén túlmenően szakmai szempontok is mérlegelésre kerülnek a két helyszín egyidejű üzemeltetése során.

A Kristály Színtér terei kifejezetten alkalmasak arra, hogy kulturális vagy akár kereskedelmi céllal különböző rendezvények, fesztiválok, konferenciák és egyéb események kerüljenek itt megrendezésre – a külső terek felújítás és bővítése okán akár egyidejűleg is. A Társaság 2025-ben meghatározta a kiemelt célokat a programtervezés során, melyek közül a legfontosabb a tehetséggondozás; vagyis igyekeznek olyan eseményeket létrehozni és befogadni, melyek teret adnak, megmutatkozási lehetőséget nyújtanak különböző területekről érkező fiatal művészek számára. Csatlakozott a Színház a főváros Mi Budapestünk programjának közterekről szóló elképzeléséhez is, mely szerint fontos, hogy a fiatal generációk élhetőbb és barátságosabb közegben nőjenek fel, ezért az udvar több mint 100 négyzetméteres kerítését graffiti és street art művészeknek ajánlották fel alkotásra.

A Színház megnyitotta Nyúlon túl színpadot olyan fiatal tehetségek számára, akik lehetőséget keresnek zenei, színházi vagy egyéb kulturális produkciójuk befogadására. Előzetes jelentkezés és egyeztetés után technikai és színpadi háttérrel kapnak, és közönség előtt mutathatják be tudásukat.

Immár másodszor szervezi meg a Színház a Kristály Művészeti táborait négy művészeti ágban – színház, ének-zene, film és tánc – júliusban, olyan fiatalok számára, akik a kultúra ezen területein képzelik el karrierjüket, vagy csak nyári kikapcsolódásként művészettel szeretnének foglalkozni.

Emellett a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. csapata egy év kihagyást követően ismét megszervezi a Budapesti Színházak Éjszakáját, amelyre 2026. március 21-én kerül sor. A Színházak Éjszakája a főváros egyik legszokásosabb kulturális eseménye: egy olyan rendhagyó ünnep, amelynek során egyetlen nap alatt közel ötven színházi társulat és játszóhely – a nagy, ikonikus kőszínházaktól a független műhelyekig – nyitja meg kapuit a közönség előtt. Az esemény célja, hogy láthatóvá tegye Budapest eklektikus, élő és folyamatosan megújuló színházi világát, miközben a nézők számára olyan programokat kínál, amelyek túlmutatnak a hagyományos előadásokon; kulisszajárások, nyilvános próbák, beszélgetések, városi séták, közösségi és interaktív események formájában.

2026-os esemény mottója – „Válassz minket – játsszunk együtt!”. A 2026-os szervezés során a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. célja, hogy a fővárosi fenntartású intézményekkel – a szinergiák kiaknázásával –, valamint egy-két kiemelt szakmai és kommunikációs partnerrel együttműködésben biztosítsa az esemény megfelelő láthatóságát és elérését. A hangsúly a meglévő kapcsolati hálóra, az intézményi együttműködésekre és a kreatív, költséghatékony kommunikációs megoldásokra kerül, annak érdekében, hogy a Budapesti Színházak Éjszakája továbbra is széles közönséget szólítson meg. A Budapesti Színházak Éjszakája 2026-ban a tavasz kulturális nyitányaként kíván megjelenni olyan alkalomként, amelyben a város színházai nem csupán bemutatják magukat, hanem valódi találkozási ponttá válnak alkotók és nézők, különböző generációk és színházi formák számára.

A 2026. évi üzleti terv főbb számainak bemutatása:

A társaság bevételei:

adatok ezer Ft-ban

SZABAD TÉR Bevételek	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026- 2025	index 2026/2025	megoszlás 2025 %	megoszlás 2026 %
Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	105 142	114 536	134 819	20 283	117,7 %	14,2 %	14,3 %
Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	74 118	44 332	72 314	27 982	163,1 %	5,5 %	7,7 %
Bérleti díj	5 311	7 756	8 881	1 125	114,5 %	1,0 %	0,9 %
Büfé üzemeltetése	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	119 691	150 032	158 308	8 276	105,5 %	18,6 %	16,8 %
Közvetített szolg. árbevétele (pl. MM)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Export árbevétel	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Értékesítés nettó árbevétele összesen	304 262	316 656	374 322	57 666	118,2 %	39,2 %	39,7 %
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fenntartói támogatás	454 165	453 474	537 778	84 304	118,6 %	56,2 %	57,0 %
<i>BFŐ-től az adott évben érkezett (érkező) támogatások összege</i>	<i>441 891</i>	<i>453 116</i>	<i>537 420</i>	<i>84 304</i>	<i>118,6 %</i>	<i>56,1 %</i>	<i>56,9 %</i>
<i>BFŐ-től korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása</i>	<i>14 008</i>	<i>1 734</i>	<i>1 376</i>	<i>-358</i>	<i>79,4 %</i>	<i>0,2 %</i>	<i>0,1 %</i>
<i>BFŐ-től adott évben kapott támogatás elhatárolása következő évre</i>	<i>1 734</i>	<i>1 376</i>	<i>1 018</i>	<i>-358</i>	<i>74,0 %</i>	<i>0,2 %</i>	<i>0,1 %</i>
Ágazati támogatás	21 991	21 991	21 991	0	100,0 %	2,7 %	2,3 %
Pályázati támogatás	5 752	8 694	4 752	-3 942	54,7 %	1,1 %	0,5 %
Egyéb bevétel	3 857	1 670	0	-1 670	0,0 %	0,2 %	0,0 %
Egyéb bevételek összesen	485 765	485 829	564 521	78 692	116,2 %	60,2 %	59,8 %
Pénzügyi műveletek bevételei	6 596	4 784	5 100	316	106,6 %	0,6 %	0,5 %
Bevételek összesen	796 623	807 269	943 943	136 674	116,9 %	100,0 %	100,0 %

Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025.(XII.30.) önkormányzati rendeletben a „810701 Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.” cím előirányzatán a Színház 2026. évi támogatásaként 517.106.000 Ft szerepel, melyből 21.991.129 Ft a 20%-os állami bérfejlesztési támogatás összege, 495.114.871 Ft az önkormányzat által biztosított működési támogatás.

Az üzleti tervben szereplő 2026. évi összesen 559.410.563 Ft összegű támogatás kifizetéséhez szükséges 42.304.563 Ft (4.350.000 Ft + 10.000.000 Ft + 27.954.563 Ft) támogatás főpolgármesteri hatáskörben kerül biztosításra.

Így a Színház 2026. üzleti tervében összesen 537.419.434 Ft önkormányzati támogatás és 21.991.129 Ft állami bérfejlesztési támogatás szerepel.

A fenntartói támogatás 2026. évi tervezett összegét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

2026. évi működési támogatás	495 114 871 Ft
2026. I. félévi Mi Budapestünk program	4 350 000 Ft
2026. évi Színházak Éjszakája	10 000 000 Ft
2026. évi bérfejlesztés (önkormányzati)	27 954 563 Ft
Önkormányzati támogatás 2026.	537 419 434 Ft
Állami 20%-os bérfejlesztés	21 991 129 Ft
Mindösszesen 2026	559 410 563 Ft

A kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-től beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek. Az ehhez szükséges igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzat benyújtotta. A támogatási igény összege 36.883.227 Ft volt, melyet teljes mértékben elnyert a Színház. Az előirányzat biztosítására a jelen előterjesztés keretében kerül sor.

A Társaság 2026. évre tervezett összes bevétele 16,9%-kal magasabb, mint a 2025. évi várható bevételek. A legnagyobb részarányt továbbra is a fenntartói támogatás adja (57%), ami az összes bevételek arányában nem változik. A jegy- és bérletbevétel az összes bevételek 14,3%-a.

Az eredménykimutatás fő sorai:

Ssz.	SZABAD TÉR Eredménykimutatás (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025
I.	Értékesítés nettó árbevétele	304 261	316 656	374 322	57 666	118,2%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	485 766	485 829	564 521	78 692	116,2%
	→ Üzemi (üzleti) tev. bevételei ÖSSZ.	790 027	802 485	938 843	136 358	117,0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	414 388	390 984	503 861	112 877	128,9%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	349 899	352 919	398 625	45 706	113,0%
VI.	Értékcsökkenési leírás	23 630	22 060	29 544	7 484	133,9%
VII.	Egyéb ráfordítások	5 234	10 954	3 764	-7 190	34,4%
	→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZ.	793 151	776 917	935 794	158 877	120,4%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-3 124	25 568	3 049	-22 519	11,9%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6 596	4 784	5 100	316	106,6%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	82	18	0	-18	0,0%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6 514	4 766	5 100	334	107,0%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	3 390	30 334	8 149	-22 185	26,9%
X.	Adófizetési kötelezettség	116	0	0	0	-
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	3 274	30 334	8 149	-22 185	26,9%

A Társaság 2026. évre a 2025. évi várható értékhez képest magasabb (+17%) üzemi (üzleti) bevételt tervez. A tervezett üzemi (üzleti) ráfordítások értékét ezzel szemben erőteljesebben tervezik növekedni, a várható értékhez képest főként az anyagjellegű ráfordítások növekszenek jelentősen. Ez utóbbinak a 2026. évi tervezett az üzemi (üzleti) tevékenység eredményre gyakorolt hatása nagy mértékű, mivel a 2025. évi várható üzemi (üzleti) eredményhez képest 2026. évben csupán 3.049 ezer Ft nyereséget irányoz elő a Társaság. A jelentős pénzügyi eredmény hatására a tervezett adózott eredmény 8.149 ezer Ft.

Az anyagjellegű ráfordítások bemutatása:

SZABAD TÉR Anyagjellegű ráfordítások (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025
Anyagköltség	56 211	52 934	60 149	7 215	113,6%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	333 952	306 604	411 399	104 795	134,2%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 225	6 782	7 026	244	103,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	11 212	9 937	12 033	2 096	121,1%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 788	14 727	13 254	-1 473	90,0%
Anyagjellegű ráfordítások	414 388	390 984	503 861	112 877	128,9%

Az anyagjellegű ráfordítások összege a 2026. évi terv szerint 28,9%-kal lesz magasabb, az inflációt jelentősen meghaladóan. A növekedés oka, hogy befogadó színházként nem rendelkeznek társulattal, a programok megvalósulásának költségei az anyagjellegű ráfordítások között jelennek meg: jellemzően egyszer kerül bemutatásra egy-egy darab, a társulatok általában széles körű személyzettel érkeznek, mivel a színészeket kívül jönnek a díszítők, kellékesek, öltöztetők stb., melynek költségeit a meghívó viseli; a hang- és fénytechnikát, a színpad technikát évről évre közbeszerzési eljárás keretében bérlő a Színház, a technikai személyzettel együtt. Az anyagjellegű ráfordítások 2026. évi terv szerinti összege az üzemi (üzleti) ráfordítások 53,8%-a. 2026. évben az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások értéke a legmagasabb tétel 81,6%-os részaránnyal. A 2025. évi várható összeghez képest 34,2%-kal több költséget tervez a Társaság 2026. évre ezen a soron, a fentebb bemutatott indokok miatt.

A személyi jellegű ráfordítások és a létszám bemutatása:

SZABAD TÉR Személyi jellegű ráfordítások (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025
Béreköltség összesen	302 521	307 147	339 345	32 198	110,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 481	18 150	17 213	-937	94,8%
Bérráulékok összesen	30 897	27 622	42 067	14 445	152,3%
Személyi jellegű ráfordítások össz	349 899	352 919	398 625	45 706	113,0%
Összes létszám (fő)	27	25	26	+1	104,0%

A személyi jellegű ráfordítások összege a 2026. évi terv szerint 13%-kal lesz magasabb a 2025. évi várható értéknél.

A 2026. évi tervezett bérköltség 10,5%-kal emelkedik a 2025. évi várható értékhez képest:

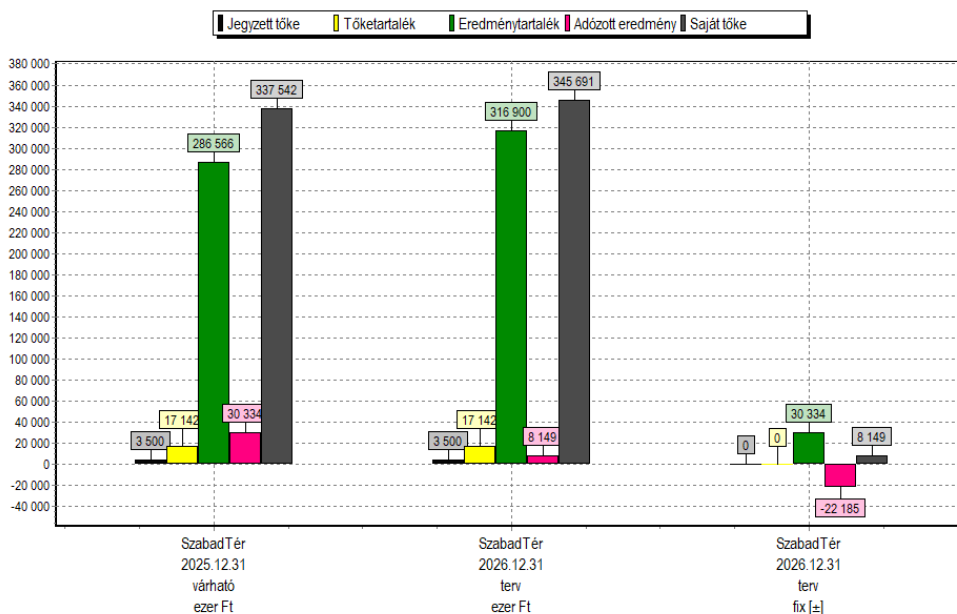
- a fővárosi bérmegállapodás miatt átlagosan 8,6% bérfejlesztés kerül végrehajtásra,
- a tervben egy fő létszámbővüléssel számoltak (egy eddig üres pozíció betöltése miatt),
- a megbízási díjak növekednek az egyszerűsített foglalkoztatású munkavállalók személyi jellegű költségének növekedése miatt.

A Fővárosi Önkormányzat a 2026. évi béremelés fedezetéhez 27.954.563 Ft támogatást biztosít a Társaság részére. A személyi jellegű ráfordítások 2026. évi terv szerinti összege az üzemi (üzleti) ráfordítások 42,6%-a.

Kiemelt mérlegadatok:

SZABAD TÉR Főbb mérleg sorok (ezer Ft)	2024. tény	2025. várható	2026. terv	változás 2026-2025	index 2026/2025	megoszlás 2025 %	megoszlás 2026 %
Befektetett eszközök	130 746	134 577	141 833	7 256	105,4%	30,0%	35,3%
Forgóeszközök	255 622	313 552	256 217	-57 335	81,7%	70,0%	63,8%
Aktív időbeli elhatárolás	1 156	35	3 608	3 573	10308,6%	0,0%	0,9%
Eszközök összesen	387 524	448 164	401 658	-46 506	89,6%	100,0%	100,0%
Saját tőke	307 208	337 542	345 691	8 149	102,4%	75,3%	86,1%
Céltartalékok	868	0	0	0	-	0,0%	0,0%
Kötelezettségek	20 038	19 520	19 250	-270	98,6%	4,4%	4,8%
Passzív időbeli elhatárolások	59 410	91 102	36 717	-54 385	40,3%	20,3%	9,1%
Források összesen	387 524	448 164	401 658	-46 506	89,6%	100,0%	100,0%

A saját tőke összetétele



A 2026. éves tervben a saját tőke elemei között a 3.500. ezer Ft-os jegyzett tőke, a 17.142 ezer Ft-os tőketartalék, a 316.900 ezer Ft-os eredménytartalék, valamint a 8.169 ezer Ft-os adózott eredmény szerepel.

A saját tőke / jegyzett tőke tervezett aránya 98,8, ami a 2025. évi mutatóhoz (96,4) képest javult. A saját tőke / jegyzett tőke mutató megfelelő arányú.

Beruházási terv

A Társaság által tervezett beruházás értéke a 2026. évre 37.700 ezer Ft, melyből folytatódik a Kristály Színtér tetőszerkezetének felújítása és cseréje, vízszigetelése, erre 20.000 ezer Ft-ot terveztek. A teljes beruházás megvalósítását saját forrásból tervezik.

G1T – BERUHÁZÁS (ezer Ft)	Beruházás tervezett összege	Beruházás forrása	2025.12.31-ig elvégzett beruházás	2026. évi terv
		Saját		Összesen
vállalkozói tevékenység	293	293	293	0
Margitsziget - Kristály vállalkozási tevékenysége	1 061	1 061	161	900
Vállalkozói tevékenység	1 354	1 354	454	900
Egyéb kisértékű eszközök	2 199	2 199	199	2 000
Egyéb műszaki berendezések	3 000	3 000	0	3 000
Renault Trafic teherautó	3 890	3 890	3 890	0
Ügyviteli-és számítástechnikai eszközök	635	635	635	0
Behatolásjelző rendszer kiépít	1 013	1 013	1 013	0
Klímaberendezés+textil légcsat	8 056	8 056	8 056	0
Klíma vásárlás és szerelés	2 000	2 000	0	2 000
Akadálymentes mosdó kialakítása	1 600	1 600	0	1 600
Operafólia	1 500	1 500	0	1 500
Kamerarendszer	882	882	882	0
Városmajor - Igazgatás	24 775	24 775	14 675	10 100
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	2 561	2 561	461	2 100
Egyéb műszaki berendezések	3 000	3 000	0	3 000
Faház	0	0	0	0
Kamerarendszer kiépítése	70	70	70	0
Tetőszigetelés felújítása és cseréje	30 791	30 791	10 791	20 000
Ügyviteli-és számítástechnikai eszközök	1 000	1 000	0	1 000
Irodabútor	648	648	48	600
Margitsziget Kristály - Igazgatás	38 070	38 070	11 370	26 700
MINDÖSSZESEN	64 199	64 199	26 499	37 700

A Színház által benyújtott likviditási terv alapján (E1 Budget tábla) 2026. évben a Társaság teljes likviditása biztonságosnak tekinthető a Társaságnál nem várható likviditási probléma a kifizetések teljesítése terén.

A Társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadásra javasoljuk a 6. sz. mellékletben bemutatott üzleti terv és a Gazdasági Igazgató csatolt (5. számú függelék szerinti) elemzése alapján.

Tájékoztató a Fővárosi Önkormányzat 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatának végrehajtásáról:

A Fővárosi Önkormányzat az 1093/2025. (XII.17.) Főv. Kgy. számú határozatával felkérte a főpolgármestert, hogy a Fővárosi Önkormányzat legalább többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervének előkészítése során gondoskodjon arról, hogy a társaságok üzemi területén életmentő defibrillátorok rendelkezésre álljanak.

A Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. jelenleg nem rendelkezik defibrillátor készülékkel, de a közgyűlési határozat végrehajtása érdekében vállalja 2026. év folyamán az orvostechnikai eszközökről szóló 4/2009. (III.17.) EüM rendeletben előírt időszakos felülvizsgálat követelményei szerint használatra alkalmas igazolással rendelkező készülék beszerzését.

A gazdasági társaságok alapító okirataiban az üzleti tervek jóváhagyása az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik. Tekintettel arra, hogy ez a hatáskör nem került átruházásra, a legfőbb szerv hatáskörét a Fővárosi Közgyűlés gyakorolja.

A gazdasági társaságok alapító okirataiban az üzleti tervek jóváhagyása az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik. Tekintettel arra, hogy ez a hatáskör nem került átruházásra, a legfőbb szerv hatáskörét a Fővárosi Közgyűlés gyakorolja.

A fővárosi tulajdonban lévő színházak 20%-os bérfelvezetésével kapcsolatos döntési javaslatok:

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. tv. (a továbbiakban: költségvetési tv.) 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között szerepel 2.4.6. alponttal a Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása, mely jogcím a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatását szolgálja (ide értve a fővárosi tulajdonban lévő önkormányzati finanszírozású és közös működtetésű színházakat is).

Az önkormányzatokat megillető, szervezetenként megállapított támogatás éves összegét a kultúráért felelős miniszternek kell megállapítania. Ennek alapján jelen előterjesztésben javaslatot teszünk az **1.201.904.202 Ft** összegű állami támogatás tervbevételére Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendeletében a „851001 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása” cím bevételi, azon belül az önkormányzatok működési támogatásai (települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása) előirányzaton és ezzel egyidejűleg **336.484.509 Ft** összegnek a „930001 Általános tartalék” cím kiadási, azon belül az egyéb működési célú kiadások előirányzatának, továbbá **865.419.693 Ft** összegnek az alábbi címek kiadási, azon belül az egyéb működési célú kiadások (egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre és az EU-nak) előirányzatainak a következő összegekkel történő megemelésére:

Közös működtetésű színházak esetében:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„814401 Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.”	110 776 793
2	„814501 Kolibri Gyermekek és Ifjúsági Színház Nonprofit Kft.”	84 203 120
3	„812101 József Attila Színház Nonprofit Kft.”	95 163 681
4	„812201 Madách Színház Nonprofit Kft.”	185 594 576
5	„817001 Margitszigeti Színház Nonprofit Kft.”	19 121 227
6	„812501 Új Színház Nonprofit Kft.”	79 605 841
7	„814701 Vígszínház Nonprofit Kft.”	290 954 455
	közös működtetésű színházak összesen:	865 419 693

A költségvetési előirányzatok módosítását az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési tv.-ben megfogalmazottak értelmében a támogatás 12%-ának folyósítása az Önkormányzatok, így a Fővárosi Önkormányzat számára is január hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanapon, majd ezt követően az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint – havonta – történik. A költségvetési tv. szerint a támogatás szempontjából kizárólag a „Kulturális szolgáltatások” csoportba tartozó kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe. A támogatás felhasználási határideje tárgyév december 31-e.

Kulturális közfeladatot ellátó foglalkoztatottak 15%-os bérfelvezetésével kapcsolatos döntési javaslatok:

Magyarország Kormánya döntést hozott arról, hogy a kulturális közfeladatot ellátó foglalkoztatottak 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel 15 %-os béremelésben részesülnek. A béremelésre jogosultak körét és módját a kulturális ágazatot érintő bérfelvezetéséről szóló 434/2025. (XII.23.) kormányrendelet szabályozza. A béradatok felméréséről az állami fenntartású intézmények és helyi önkormányzati fenntartású költségvetési szervek/intézmények vonatkozásában a Nemzetgazdasági Minisztérium gondoskodott, az egyéb szervezetek esetében az igénybejelentést a Fővárosi Önkormányzatnak 2026. január 10. napjáig kellett megtenni pályázati formában a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő EPER rendszerében.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint a Fővárosi Önkormányzat intézményei, a Fővárosi Önkormányzat finanszírozásában lévő öt színház (Katona József Színház Nonprofit Kft., Örkény István Színház Nonprofit Kft., Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft., Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft. és a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.), valamint a Fővárosi Önkormányzattal hatályos közszolgáltatási keretszerződéssel rendelkező két táncszínház (Budapest Táncszínházért Alapítvány, Közép-Európa Táncszínház Egyesület) esetében 2026. évre összesen **1.927.783.609 Ft** állami támogatás kerül biztosításra a Fővárosi Önkormányzat számára.

A kulturális szervezeteket megillető 15%-os bérfejlesztési támogatás tervbevétele érdekében jelen előterjesztésben javaslatot teszünk az **1.927.783.609 Ft** összegű állami támogatás tervbevételeire Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendeletében a „851001 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása” cím bevételi, azon belül az önkormányzatok működési támogatásai (települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása) előirányzaton és

- ezzel egyidejűleg **507.998.755 Ft** összegnek az alábbi címek kiadási, azon belül az egyéb működési célú kiadások (egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre és az EU-nak) előirányzatainak a következő összegekkel történő megemelésére:

Fővárosi finanszírozású színházak és táncszínházak esetében:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„814801 Katona József Színház Nonprofit Kft.”	155 258 218
2	„812801 Örkény István Színház Nonprofit Kft.”	174 818 590
3	„814601 Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.”	88 047 930
4	„812001 Trafó-Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.”	39 628 211
5	„810701 Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.”	36 883 227
6	„838702 Budapest Táncszínházért Alapítvány”	7 334 423
7	„838602 Közép-Európa Táncszínház Egyesület”	6 028 156
	Fővárosi finanszírozású színházak és táncszínházak összesen:	507 998 755

- valamint **1.419.784.854 Ft** összegnek az alábbi címek támogatási és kiadási előirányzatainak a következő összegekkel történő megemelésére:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„390441” Deák17 Gyermekek és Ifjúsági Művészeti Galéria	11 361 924
	ebből személyi juttatások	10 054 800
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 307 124
2	„540101 Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár”	444 796 137
	ebből személyi juttatások	393 624 900
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 171 237
3	„540111 Budapesti Művelődési Központ”	18 657 882
	ebből személyi juttatások	16 511 400
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 146 482
4	„540121 Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház”	11 250 054
	ebből személyi juttatások	9 955 800
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 254
5	„550101 Budapesti Történet Múzeum”	425 646 149
	ebből személyi juttatások	376 678 008
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 968 141
6	„550111 Bartók Béla Emlékház	9 074 685
	ebből személyi juttatások	8 030 695
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 043 990
7	„560101 Budapest Főváros Levéltára”	189 306 782
	ebből személyi juttatások	167 528 126
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 778 656
8	„570101 Fővárosi Állat- és Növénykert”	287 726 439
	ebből személyi juttatások	254 625 167
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 101 272
9.	„570111 Fővárosi Állat- és Növénykert”- Pannon Park projekt	21 964 802

	ebből személyi juttatások	19 437 878
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 526 924
	Intézmények összesen:	1 419 784 854

A Budapest Táncszínházért Alapítvány és a Közép-Európa Táncszínház Egyesület 2026. évi Közzolgáltatási Szerződésének módosítása:

A Budapest Táncszínházért Alapítvány és a Közép-Európa Táncszínház Egyesület 2026. évi Közzolgáltatási Szerződésének jóváhagyásáról a Fővárosi Közgyűlés 2026. január 28-ai ülésén döntött, a szerződések aláírása jelenleg folyamatban van.

Időközben a fentiek alapján, a Magyar Államkincstár adatszolgáltatására figyelemmel, a Budapest Táncszínházért Alapítvány 7.334.423 Ft, a Közép-Európa Táncszínház Egyesület 6.028.156 Ft bérfejlesztési támogatásban részesül.

Figyelemmel a kulturális közfeladatot ellátó foglalkoztatottak számára (így a Budapest Táncszínházért Alapítvány és a Közép-Európa Táncszínház Egyesület számára is) 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel biztosított 15 %-os béremelésre, szükséges a Fővárosi Közgyűlés 2026. január 28-ai ülésén jóváhagyott 2026. évi Közzolgáltatási Szerződések módosítása.

A Budapest Táncszínházért Alapítvány 2026. évi Közzolgáltatási Szerződésének 1. számú módosítását a jelen előterjesztés 7. melléklete, a Közép-Európa Táncszínház Egyesület 2026. évi Közzolgáltatási Szerződésének 1. számú módosítását a jelen előterjesztés 8. melléklete tartalmazza.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 4. pontja alapján a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át alapítványi forrás átadása, így a Budapest Táncszínházért Alapítvánnyal kötendő szerződés módosításának jóváhagyásáról a Fővárosi Közgyűlés jogosult dönteni.

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 1. mellékletében foglalt táblázat 2.8a. sora alapján, figyelemmel a kötelezettségvállalás mértékére (nettó 20.000.000 Forintot elérő, de 1 milliárd Forintot meg nem haladó mértékű kötelezettségvállalás) a Közép-Európa Táncszínház Egyesülettel kötendő szerződés módosításáról a Tulajdonosi Bizottság jogosult dönteni.

Tekintettel az eltérő hatásköri címzettekre és a szerződés-tervezetek egységes kezelése érdekében az SZMSZ 46.§ (3) bekezdése alapján javasolt a Tulajdonosi Bizottság hatáskörének eseti elvonása annak érdekében, hogy mindkét módosítás megkötésének a jóváhagyásáról a Fővárosi Közgyűlés döntsön. Az SZMSZ 40.§ a) pontja alapján, a Fővárosi Közgyűlés az átruházott hatáskör eseti jellegű magához vonása esetén minősített szavazattöbbséggel határoz.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatok elfogadására.

A Fővárosi Közgyűlés úgy dönt, hogy:

1.

A **Katona József Színház Nonprofit Kft.** (cégjegyzék száma: 01-09-963640, adószáma: 23395761-2-41, székhelye: 1052 Budapest, Petőfi Sándor utca 6.; a továbbiakban Társaság) legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

- 1.1 elfogadja a Társaság 2026. évi üzleti tervét az előterjesztés 2. számú melléklete szerinti tartalommal.
- 1.2 felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

2.

Az **Örkény István Színház Nonprofit Kft.** (cégjegyzék száma: 01-09-928209, adószáma: 14968620-2-42, székhelye: 1075 Budapest, Madách I. tér 6.; a továbbiakban Társaság) legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

- 2.1 elfogadja a társaság 2026. évi üzleti tervét az előterjesztés 3. számú melléklete szerinti tartalommal.
- 2.2 felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

3.

A **Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.** (cégjegyzék száma: 01-09-963632, adószáma: 23395668-2-42, székhelye: 1065 Budapest, Nagymező utca 11.; a továbbiakban Társaság) legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

- 3.1 elfogadja a társaság 2026. évi üzleti tervét az előterjesztés 4. számú melléklete szerinti tartalommal.
- 3.2 felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

4.

A **Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.** (cégjegyzék száma: 01-09-917855, adószáma: 21455584-2-43, székhelye: 1094 Budapest, Liliom utca 41.; a továbbiakban Társaság) legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

- 4.1. elfogadja a társaság 2026. évi üzleti tervét az előterjesztés 5. számú melléklete szerinti tartalommal.
- 4.2. felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

5.

A **Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.** (cégjegyzék száma: 01-09-919030, adószáma: 18228531-2-43, székhelye: 1122 Budapest, Városmajor 6835/17 hrsz.; a továbbiakban Társaság) legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

5.1 elfogadja a társaság 2026. évi üzleti tervét az előterjesztés 6. számú melléklete szerinti tartalommal.

5.2 felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

6.

A Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában lévő közös működtetésű színházak 20%-os mértékű bérjellegű állami támogatásának tervbevétele érdekében Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 25. fejezetének „851001 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása” cím bevételi, azon belül működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatának **1.201.904.202 Ft**-tal történő megemelését, valamint ezzel egyidejűleg **336.484.509 Ft** összegnek a „930001 Általános tartalék” cím kiadási, azon belül az egyéb működési célú kiadások előirányzatának, továbbá **865.419.693 Ft** összegnek az alábbi kiadási címek, azon belül az egyéb működési célú kiadások előirányzatának megemelését rendeli el az előterjesztés 1. számú melléklete szerint:

Közös működtetésű színházak esetében:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„814401 Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.”	110 776 793
2	„814501 Kolibri Gyermekek és Ifjúsági Színház Nonprofit Kft.”	84 203 120
3	„812101 József Attila Színház Nonprofit Kft.”	95 163 681
4	„812201 Madách Színház Nonprofit Kft.”	185 594 576
5	„817001 Margitszigeti Színház Nonprofit Kft.”	19 121 227
6	„812501 Új Színház Nonprofit Kft.”	79 605 841
7	„814701 Vígszínház Nonprofit Kft.”	290 954 455
	közös működtetésű színházak összesen:	865 419 693

Felkéri a főpolgármestert, hogy a fentiek alapján elrendelt előirányzat-módosítás költségvetési rendeleten történő átvezetése érdekében terjessze a Fővárosi Közgyűlés elé a Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendelet módosítását.

határidő: az előirányzat módosítást illetően azonnal, a költségvetési rendeleten történő átvezetést illetően a rendelet soron következő módosítása
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

7.

A kulturális közfeladatot ellátó foglalkoztatottak 15%-os bérfeljesztésével összefüggő állami támogatás tervbevétele érdekében Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 25. fejezetének „851001 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása” cím bevételi, azon belül működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatának **1.927.783.609 Ft**-tal történő megemelését, valamint ezzel egyidejűleg

507.998.755 Ft összegnek az alábbi kiadási címek, azon belül az egyéb működési célú kiadások előirányzatának megemelését rendeli el az előterjesztés 1. számú melléklete szerint:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„814801 Katona József Színház Nonprofit Kft.”	155 258 218
2	„812801 Örkény István Színház Nonprofit Kft.”	174 818 590
3	„814601 Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.”	88 047 930
4	„812001 Trafó-Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.”	39 628 211
5	„810701 Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.”	36 883 227
6	„838702 Budapest Táncszínházért Alapítvány”	7 334 423
7	„838602 Közép-Európa Táncszínház Egyesület”	6 028 156
	Fővárosi finanszírozású színházak és táncszínházak összesen:	507 998 755

1.419.784.854 Ft összegnek az alábbi címek támogatási és kiadási előirányzatának megemelését rendeli el az előterjesztés 1. számú melléklete szerint:

Sorsz.	Megnevezés	összeg (Ft-ban)
1	„390441” Deák17 Gyermekek és Ifjúsági Művészeti Galéria	11 361 924
	ebből személyi juttatások	10 054 800
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 307 124
2	„540101 Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár”	444 796 137
	ebből személyi juttatások	393 624 900
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 171 237
3	„540111 Budapesti Művelődési Központ”	18 657 882
	ebből személyi juttatások	16 511 400
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 146 482
4	„540121 Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház”	11 250 054
	ebből személyi juttatások	9 955 800
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 254
5	„550101 Budapesti Történet Múzeum”	425 646 149
	ebből személyi juttatások	376 678 008
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 968 141
6	„550111 Bartók Béla Emlékház	9 074 685
	ebből személyi juttatások	8 030 695
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 043 990
7	„560101 Budapest Főváros Levéltára”	189 306 782
	ebből személyi juttatások	167 528 126
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 778 656
8	„570101 Fővárosi Állat- és Növénykert”	287 726 439
	ebből személyi juttatások	254 625 167
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 101 272
9.	„570111 Fővárosi Állat- és Növénykert” – Pannon Park projekt	21 964 802
	ebből személyi juttatások	19 437 878
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 526 924
	Intézmények összesen:	1 419 784 854

Felkéri a főpolgármestert, hogy a fentiek alapján elrendelt előirányzat-módosítás költségvetési rendeleten történő átvezetése érdekében terjessze a Fővárosi Közgyűlés elé a Budapest Főváros Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendelet módosítását.

határidő: az előirányzat módosítást illetően azonnal, a költségvetési rendeleten történő átvezetést illetően a rendelet soron következő módosítása
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

8.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 4. pontja alapján, jóváhagyja Budapest Főváros Önkormányzata és a Budapest Táncszínházért Alapítvány között a 2026. évi Közzolgáltatási Szerződés 1. számú módosításának megkötését az előterjesztés 7. számú melléklete szerinti tartalommal és felkéri a főpolgármestert, hogy azt Budapest Főváros Önkormányzata képviseletében eljárva írja alá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

9.

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 46.§ (3) bekezdés alapján a Tulajdonosi Bizottságnak az SZMSZ 1. mellékletében foglalt táblázat 2.8a. sora szerinti átruházott hatáskörét eseti jelleggel magához vonja, és jóváhagyja Budapest Főváros Önkormányzata és a Közép-Európa Táncszínház Egyesület között a 2026. évi Közzolgáltatási Szerződés 1. számú módosításának megkötését az előterjesztés 8. számú melléklete szerinti tartalommal és felkéri a főpolgármestert, hogy azt Budapest Főváros Önkormányzata képviseletében eljárva írja alá.

határidő: a döntést követő 45 napon belül
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

Határozathozatal módja:

Az 1-8.számú határozathozatalokhoz egyszerű szavazattöbbség, a 9. számú határozathozatalhoz minősített szavazattöbbség szükséges.

Kelt Budapesten, a minősített elektronikus aláírásba foglalt időbélyegző szerinti időpontban.

Karácsony Gergely
Főpolgármester

Láttam:

dr. Számadó Tamás
főjegyző

mellékletek:

1. Költségvetési előirányzatok módosítása
2. Katona József Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve
3. Örkény István Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve
4. Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve
5. Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve
6. Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve
7. Budapest Táncszínházért Alapítvány 2026. Közzolgáltatási Szerződésének módosítása
8. Közép-Európa Táncszínház Egyesület 2026. Közzolgáltatási Szerződésének módosítása

függelék:

1. Katona József Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének controlling szempontú elemzése
2. Örkény István Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének controlling szempontú elemzése
3. Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének controlling szempontú elemzése
4. Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének controlling szempontú elemzése
5. Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének controlling szempontú elemzése
6. Katona József Színház Nonprofit Kft. FB határozat
7. Örkény István Színház Nonprofit Kft. FB határozat
8. Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. FB határozat
9. Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft. FB határozat
10. Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. FB határozat