

A jelenlegi gazdasági helyzet és annak következményei

2025. március 01-től a Kolibri Színház ügyvezető igazgatói pozíciójára kiírt pályázat eredményeként a kulturális és innovációs miniszter Zalán Jánost nevezte ki új vezetőnek. A váltás épp a művészi szerződési időszakra esik, így a következő bemutató(k)ról csak a tárgyalások lezárulásával és a rendelkezésre álló forrás pontos ismeretében tudunk nyilatkozni. A 2025. év egy átmeneti – jelenleg még sok ismeretlen tényezőtől álló - időszak lesz, ennek ellenére a tavalyi számokhoz közeli teljesítménnyel számolunk.

A 2024. üzleti évben a Társaságnak 46 MFt vesztesége keletkezett, így közel 300 MFt-os eredménytartaléka az évek során gyakorlatilag felélésre került. A legfőbb cél így az évek óta tartó veszteséges működés (2021, 2022, 2023, 2024 évek) legalább a 2025. évben nullszaldóvá tétele annak érdekében, hogy a működés a jövőre nézve fenntartható legyen.

Jelenleg az intézmény a február havi nettó munkabért még ki tudta fizetni, azonban a február havi bér március 12-én esedékes járulékait már nem tudja finanszírozni - nem beszélve a március és az azt követő havi munkabérekéről és járulékokról - és ez által csődbe megy.

Csődről beszélhetünk ezáltal tekintve, hogy a „csőd” egy gazdasági jelenséget, helyzetet jelöl, amikor egy vállalkozás vagy szervezet nem képes eleget tenni fizetési kötelezettségeinek, vagyis nem tudja kifizetni tartozásait tovább a csőd egy olyan helyzetet jelent, amikor egy vállalkozás pénzügyi összeomlása bekövetkezik azáltal, hogy nem képes kifizetni hitelezőit, tartozásait.

A csőd helyzet jelenleg tehát már fennáll az intézményben, hiszen pontosan látható, hogy március 12-én már nem fogja tudni az intézmény a járulékait befizetni, így fizetési kötelezettségének nem fog tudni eleget tenni!

A jelenlegi állapot szerint az elmúlt évek veszteségeinek hatására közel 300 MFt-os eredménytartalék szinte teljesen felélésre került, ennek visszapótlása elengedhetetlen és a következő – egyik legnagyobb - feladat lesz.

2025. évben az új vezetés érkezésével nem ismert jelenleg a humánerőforrásra gyakorolt hatás (nem tudható jelenleg, hogy mely munkavállalók hajlandóak az együttműködésre és ezzel a közös munka további folytatására és kik nem). Jelenleg 16 fő munkavállaló közös megegyezéssel távozik az intézményből legkésőbb 2025. április 30-ával, 2 további munkavállaló határozott idejű szerződése augusztusban jár le. A 2025. év folyamán a bérek egyensúlyának megteremtéséhez további, legalább 30%-os mértékű bérfejlesztésre van szükség, amit saját forrásból megoldani nem tudunk.

Bevételek tervezett alakulása

A Színház közhasznú tevékenységéből származó bevételeiből – mely a jegy- és bérletbevételeket, a színhelyen kívüli (táj) előadások térítési díját, valamint a drámapedagógiai foglalkozásokért fizetett regisztrációs díjakat foglalja magába – nettó 83.000 eFt került tervezésre. Bevételeinket egy kisebb mértékű jegyár növeléssel is igyekszünk emelni, melyet a 2025/2026 évadra tervezett további, jelentősebb mértékű jegyáremelés fog követni a működés fenntarthatósága érdekében. Színházunk a jövő évben 30 000 eFt pályázati forrással számol,

Neval János

8/7

amely 1/4-e már biztosan rendelkezésre áll, a további részére az év közben megjelenő pályázatokban látjuk a lehetőséget.

A Színház vállalkozási tevékenységből származó bevétele a büfé bérbeadásból származik, várható összege 1 275,- e Ft.

A 2025. évi tervezésnél így a Hozamok összesen a fenntartói támogatásokkal, lehetséges pályázati forrásokkal már jól láthatóan 734.228 eFt lesz a lehető legkedvezőbb esetet feltételezve 15%-os további jegyáremelés mellett. Továbbá a fővárostól már nem várható 2025-re a busztámogatás sem jelenlegi ismereteink szerint, mely tovább rontja a várakozásokat.

Kiadásaink tervezett alakulása

Költségeink között 2025-ben is a legjelentősebb arányt továbbra is a **személyi jellegű ráfordítások** képviselik az alábbiak szerint:

Jelenleg már ismert a minimálbér és a garantált bérminimum mértéke. Ez alapján jelentősnek mondható a 2024. évi tényhez képesti költségnövekmény. A garantált bérminimum 7%-kal a minimálbér 9%-kal nő 2025-re. Tekintettel arra, hogy az intézménynél fennálló teljesítmény-arányos bérezés az alapbérhez kötött, ezért a szakmailag megalapozott 2025. évi tervszámok a 2024. évi tényadatok legalább 7%-os, de a biztonság kedvéért 8%-os mértékű többlet költségével kénytelen tervezni.

- Bérköltség 556 000 eFt
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 23 000 eFt
- Bérjárulékok 52 000 eFt

Bérköltség és tiszteletdíjak között Színházunk a munkavállalók bérköltségével, az állományba nem tartozók megbízási díjaival, a felügyelőbizottsági tagok-, valamint az ügyvezető tiszteletdíjával számolt.

A korábbi években a bérek reálértéke jelentősen csökkent a 2022-23-as években összesen 32%-os infláció miatt. Ennek kompenzálása elengedhetetlen, legalább egy 30%-os bérfejlesztés. Így elkerülhetővé válik, hogy színházunk minden területén szakemberhiány alakuljon ki és az eddigi, éveken át tartó veszteséges működésünket - mely az eredménytartalékunk szinte teljes felélésével járt – ellehetetlenülheti.

A minimális szakmai munka ellátásához szükséges 30%-os bérfejlesztés többletforrás igénye a következő:

- Bérköltség 556 000 eFt x 30% = 166,8 MFt
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 23 000 eFt x 30% = 6,9 MFt
- Bérjárulékok 52 000 eFt x 30% = 15,6 MFt
- **Mindösszesen: 189,3 MFt**

Az anyagjellegű ráfordítások tervezésénél a Társaság eddig a korábbi időszakok tapasztalataira épített, a valóságban 2025-ben a maradvány elve alapján 103 228 e Ft marad ezekre a költségekre úgy, hogy a forrás oldalon jelentős és jelenleg kétségesnek mondható többletbevétel vállalása mellett is - a 2024. évi tényadatok ismeretében, mely

Naval Jain

8/7

216.867 e Ft -, mely összeg 113 639 e Ft-al kevesebb összeg áll majd rendelkezésre, ami teljességgel elképzelhetetlen a jelenlegi működés fenntartása mellett.

Összegezve

A jelenlegi működés fenntartása mellett tehát, egyetlen forintnyi bérfejlesztés nélkül és csakis a meglévő munkaerő költségével számolva, az inflációval korrigált valós szám szerint megközelítőleg 130 MFt-tal, azaz több mint 60%-kal történő ráfordítás csökkenésnek kellene bekövetkeznie, amit már most látunk, hogy megvalósíthatatlan! Így sajnos az év végére várhatóan minimum 130 MFt veszteség prognosztizálható, melyet tovább súlyosbít az OTP-nél felvett 75 MFt-os hitelkeret visszapótlása és annak magas kamatai. Összességében elmondható, hogy amennyiben minden változatlan marad a legjobb esetben is 200 MFt veszteség keletkezik közgazdasági értelemben a 2025. év végén.

A veszteség nem finanszírozható már az eredménytartalékból, mert a közel 300 MFt-nyi eredménytartalék a több éven át tartó veszteséges működés eredményeképpen szinte teljességgel felélésre került. Ez azt jelenti, hogy az intézmény a jelenlegi működés mellett a 2025. év folyamán csődbe fog menni, mely csődhelyzetet el kell kerülni mindenképpen.

A csődhelyzet elkerülésére minimum 200 MFt Fenntartói többletforrás szükséges. Ebben az összegben nem szerepelnek azonban a szervezeti átalakítással járó többletköltségek, a jelenlegi bérszint fejlesztéséből adódó többletköltségek, az intézmény marketingjének, teljes honlapjának, kommunikációjának megújítása, tárgyaló helyiség bérlése, a szükséges további munkaerő részére tartózkodók, pihenők kialakítása, bérleménye, az új működési stratégiából eredő többletmunkaerő, stb... költsége. A 200 MFt-on felüli szükséges további fenntartói többletforrások a következők

Azonnali csődhelyzet elkerülésére:	200 MFt
Bérfejlesztés munkabér és járulékai:	189,3 MFt
Többletmunkaerő költsége A teljes állomány 15%-a a jövőbeli kapacitások bővítése érdekében	123 MFt
Marketing költség (jelenleg közel 0 Ft):	10 MFt
Helyiség bérletek (3-4 db):	18 MFt
Informatikai eszközök:	20 MFt
Színpadtechnika eszközök székhelyen:	100 MFt
Irodai eszközök:	10 MFt
Mindösszesen:	670,3 MFt


Mindösszesen elmondható tehát, hogy a 2025. évben szükséges fenntartói többlettámogatási igény eléri a 670 MFt-ot, de a színpadtechnika, marketing, informatikai eszközök, irodai eszközök nélkül is 512 MFt-ot tesz ki!

Nórási János

7/7

Fontos kiemelni tovább, hogy amennyiben nem sikerül a KIM és a Fővárosi Önkormányzat között a közös működtetésű színházak finanszírozásáról megállapodni, úgy a működés 2025. április elsejétől teljességgel ellehetetlenül.

Budapest, 2025. március 3.



Átadó
Novák János

Kolibri Színi és Művészeti Kft.
1051 Emeric utca József tér 10.
OIP: 1773-090-3130/2305
Adószám: 23395/78-2-42
Cg.: 01-09-963641
4.



Átvevő
Zalán János