

Antagande av Budget 2019

Bifogat återfinns förslag till *Budget 2019* gällande Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslås besluta:

Att i enlighet med ovanstående bifalla utsänt förslag till Budget 2019.

Göteborg 2018-12-04
Björn Sandmark

Budget 2019

Göteborgs Stadsteater AB



Innehållsförteckning

1 Budgetförutsättningar	3
1.1 Styrelsens beslutade inriktning för budget 2019 för Göteborgs Stadsteater AB.....	3
2 Detaljer beträffande ekonomi	8
2.1 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner	8
2.1.1 <i>Stadsteatern</i>	8
2.1.2 <i>Backa Teater</i>	8
2.1.3 <i>Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antalet produktioner hela verksamheten</i>	8
2.2 Resultaträkning i sammandrag.....	9
2.3 Rörelsens intäkter.....	10
2.4 Rörelsens kostnader	10
2.5 Investeringar.....	12
2.5.1 <i>Stadsteatern</i>	12
2.5.2 <i>Backa Teater</i>	13
2.6 Driftsbudget 2019	14
2.7 Investeringsbudget	15
2.8 Nyckeltal 2019	16
2.9 Definition nyckeltal.....	17

1 Budgetförutsättningar

1.1 Styrelsens beslutade inriktning för budget 2019 för Göteborgs Stadsteater AB

På styrelsemötet 2018-09-20 beslutade styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB att följande inriktning gäller för arbetet med budget 2019.

Styrelsens verksamhetsidé

Göteborgs Stadsteater AB består av scenerna vid Stadsteatern Götaplatsen och Backa Teater. Verksamheten vid Göteborgs Stadsteater ska erbjuda medborgarna i Göteborg och övriga Västra Götaland högkvalitativ dramatisk teater. Teatern skall genom sina uppsättningar engagera, skapa debatt, roa och mana människor till eftertanke och på så sätt utgöra en livskraftig nerv i det västsvenska kulturlivet. Genom att öka tillgängligheten ska publikunderlaget breddas och teatern ska vara en betydelsefull aktör inom svensk teater för såväl klassiska som moderna och nyskrivna verk. Dessutom har Backa Teater ett särskilt uppdrag att skapa scenkonst för den unga publiken. Teatern skall fortsätta sin strävan att vara en av landets ledande barn- och ungdomsteatrar.

Mål för Stadsteaterns verksamhet

Göteborgs Stadsteater AB är en vital del av Göteborgs och Västra Götalands kulturliv. Målsättningen är att teatern skall vara en teater som roar och engagerar, skapar debatt och eftertanke och som är ett nav i Göteborgs och Västsveriges kulturliv.

Till grund för verksamhetens utveckling finns fyra mål:

- Att utforska och tolka samtiden
- Att producera teater av hög konstnärlig kvalitet
- Att tilltala en ung publik
- Att bibehålla den trogna publiken

Värderingar

Göteborgs Stadsteater AB är en konstnärligt oberoende institution och tillgodoser bäst medborgarna i Västsverige när verksamheten står obunden av politiska, ideologiska och ekonomiska intressen. Verksamheten ska präglas av ett kritiskt förhållningssätt och vara problematiserande.

Den konstnärliga kvaliteten är teaterns mest värdefulla kapital. Den vilar på professionell grund. Kvalitet är ett subjektivt begrepp och vad som definieras som bra respektive dåligt står aldrig fritt från normer. Centralt för verksamheten är att hålla diskussionen om konstnärlig kvalitet levande. Att gestalta människan på våra scener kräver ett brett synsätt som inbegriper kön, religion eller annan livsåskådning, etnisk tillhörighet, funktionsnedsättning, könsöverskridande identitet eller ålder. En avgörande betydelse för att definiera kvaliteten i vår verksamhet blir då

att se olika perspektiv, identiteter och kroppar representerade på våra scener. Konstnärlig kvalitet uppstår i mötet med publiken.

Verksamhetens kvalitet främjas av hög integritet och en demokratisk organisation. Därför är det viktigt att alla medarbetares idéer och förslag möts med respekt och omtanke så att en god arbetsmiljö i verksamheten kan utvecklas och säkerställas och att alla anställda ges möjligheter till personlig utveckling.

Vision

Teatern ska genom en ökad mångfald, konstnärlig profilering, samråd och flexibilitet producera ett rikt och varierat teaterutbud för barn, ungdom och vuxna. Teatern ska i sina uppsättningar ge publiken konstnärligt starka upplevelser och inte väja för det svåra eller kontroversiella.

Teaterns produktioner ska medverka till att det offentliga samtalet hålls levande.

Teatern ska i produktionerna utforska och tolka samtiden tillsammans med publiken. Genom att vara i levande kontakt med omvärlden ska teatern sörja för att tillgängligheten vid de olika scenerna och övriga arrangemang är maximal.

Teatern ska ha ett brett internationellt nätverk och på så sätt lära, ta intryck och utveckla sina egna arbetssätt och metoder och öppna teatern för internationella perspektiv och diskussioner. För att vara intressant för alla i dagens och morgondagens samhälle ska teatern möta dagens mångkulturella Sverige. I dessa möten är teaterns internationella erfarenheter ovärderliga.

Teatern ska vara en attraktiv, jämställd och kreativ arbetsplats, präglad av konstnärliga möten och kreativ anda. Verksamheten ska kontinuerligt utvärderas på alla nivåer. Utvärdering är en grundförutsättning för all utveckling inom administration, verkstäder, teknik och i de konstnärliga enheterna.

Göteborgs Stadsteater AB ska befästa sin ställning som en av de ledande dramatiska teatrarna i Sverige. För att detta ska vara möjligt behövs en ombyggnad då man bland annat gör om lokalen i källaren till en tredje scen vid Götaplatsen. Ombyggnaden har nu fått klartecken från kommunfullmäktige.

Styrelsens strategi

Teaterns strategi för det konstnärliga arbetet, organisation, administration, ekonomi, personal och samverkan finns dokumenterade i Stadsteaterns årligen upprättade verksamhetsplan. I den sammanfattas övergripande ägaruppdrag, mål, åtgärder, ansvar och genomförande. Verksamhetsplanen innehåller även generella och individuella nyckeltal till hjälp för att utveckla styrning av teaterns arbete och därmed främja verksamhetsutvecklingen i organisationen. Styrelsen lägger stor vikt vid uppföljning av verksamhet och ekonomi samt teaterns framtida gestaltning. Framtidsfrågor av stor vikt är bolagets plats i stadens nya bolagsstruktur, samt den till detta kopplade utredningen om teaterns fortsatta finansiering.

Styrande dokument

Utöver aktiebolagslagen styrs Göteborgs Stadsteater AB av de ägardirektiv som kommunfullmäktige fastställt. Därutöver har fullmäktige fastställt olika policys och program som gäller för alla kommunens verksamheter. I särskild uppdragshandling och vid möten mellan teatern och Kulturnämnden i Västra Götalandsregionen har man gett sin syn på teaterns inriktning och verksamhet.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut är grunden för teaterns inriktning. Den har att verka inom fastställda ekonomiska ramar. Budgeten 2019 ska vara balanserad.

De senaste åren har teaterns ekonomi urholkats, eftersom uppräkningsen har understigit de ökade kostnader som uppkommit. Om denna utveckling fortsätter ser vi att det finns risk för att teatern i fortsättningen inte ska kunna göra lika många uppsättningar som nu, vilket kan komma att innebära att en scen periodvis står tom. Ekonomin måste inom de närmaste åren säkras med en uppräkning i storleksordningen fem miljoner kronor per år. När beslut nu har tagits om ombyggnaden kommer även ekonomin att säkras för de närmaste åren.

Kommunfullmäktige har i juni månad antagit mål och gett uppdrag till stadens olika verksamheter inför 2019 i enlighet med socialdemokraternas förslag till budget. Det beslutet kommer att bekräftas eller förändras senare under hösten av det nyvalda kommunfullmäktige. Hela budgeten gäller alla nämnder och bolag i staden och således också Göteborgs Stadsteater AB, varför man ska lägga den till grund för budgetarbetet inför det kommande verksamhetsåret. Av de mål och uppdrag som styrelsen angav i föregående års inriktningsdokument och de som fullmäktige antagit för 2019 vill styrelsen att bolaget särskilt beaktar de följande, där vi bedömer att teatern har ytterligare möjligheter att bidra till stadens måluppfyllelse:

Jämställdhet

Analys

Göteborgs Stadsteater AB har många kvinnliga dramatiker och regissörer, bra kvinnliga roller och en styrelse som till övervägande delen består av kvinnor. Men fler kvinnor än män finns liksom på andra håll i Sverige bland publiken. Jämställdhet är inget man uppnår vid ett tillfälle och sedan har kvar. Jämställdhet måste ständigt erövrats på nytt.

Mål

Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.

Göteborgs Stads verksamheter ska konsekvent analysera könsdiskrimineringen och ta fram strategier och konkreta åtgärder.

Processägare: Kommunstyrelsen.

Inriktningar

Att bolaget även under 2019 har fokus på jämlikhet i sin verksamhet.

Lokalt uppdrag

- Att styrelsen vid första styrelsemötet 2019 får ta del av en könsuppdelad statistik beträffande anställda i olika befattningar, löner, rollbesättning och publik.

Turism och evenemang

Analys

Göteborgs Stadsteater AB ingår numera i ett bolagskluster med Göteborg & Co som moderbolag.

Tillsammans med de övriga bolagen i klustret görs överväganden av hur teatern kan bidra till att göra staden attraktiv inte bara för göteborgarna utan även för andra personer, som väljer att turista i vår stad.

Mål

Sysselsättningen inom besöksnäringen ska öka.

Göteborg ska vara en hållbar turist-, mötes- och evenemangsstad som präglas av samverkan, öppenhet för världen och ett brett utbud av event där det finns något för alla.

Processägare: Göteborg & Co.

Inriktningar

Att teatern fortsätter sitt framgångsrika koncept med öppethållande av foajébaren och kaffebaren under somrarna samt i anslutning till olika publika arrangemang på Götaplatsen.

Lokalt uppdrag

- Att bolaget fortsätter utveckla Stadsteatern vid Götaplatsen som en levande, öppen plats för göteborgarna och hitresta turister även vid tider då det inte pågår teaterföreställningar i huset.

Kultur

Analys

Göteborgs Stadsteater AB, med scenerna vid Stadsteatern Götaplatsen och Backa Teater Lindholmen, erbjuder ett stort utbud av högkvalitativ teater för både barn, ungdomar och vuxna. Ändå ser vi av den statistik som årligen tas fram att publiken, framför allt på Stadsteatern Götaplatsen, inte tycks vara representativ för stadens befolkning i stort.

Mål

Tillgängligheten till kultur ska öka.

Fler ska bli delaktiga i stadens kulturliv och särskilt fokus ska ligga på barn, unga och äldre. Antalet kulturutövare ska öka.

Processägare: Kulturnämnden och SDN Östra Göteborg

Uppdrag

- Alla elever i grundskolan i samtliga stadsdelar ska erbjudas minst ett scenkonstbesök.
Ansvar: Alla stadsdelsnämnder. Ska genomföras 2019.

Inriktningar

Att bolaget analyserar hur publiken ser ut i förhållande till göteborgarna i stort, att man fortsätter med samarbetet med SDN Östra Göteborg för att ge ovana teaterbesökare möjligheten att uppleva god teater. Att det samarbetet utökas med ytterligare någon stadsdel. Att bolaget även fortsättningsvis ger möjlighet till textning av vissa pjäser samt tolkning för syn- och hörselskadade.

Lokala uppdrag

- Att bolaget gör en analys av orsakerna till att vissa grupper i mindre utsträckning än andra tycks välja att besöka teatern samt redogör för resultatet för styrelsen.
- Att bolaget utifrån ovanstående gör en plan för hur man vill komma tillrätta med detta.
- Att bolaget fortsätter från Backa Teaters sida, att arbeta på att de stadsdelar, vars elever i mindre utsträckning än andras besöker teaterns föreställningar, i fortsättningen oftare väljer Backa som ett alternativ
- Att bolaget överväger möjligheten att ge fler eftermiddagsföreställningar för att underlätta dels för äldre, dels för personer bosatta på andra platser i regionen att kunna ta del av teaterns föreställningar.

2 Detaljer beträffande ekonomi

2.1 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

2.1.1 Stadsteatern

Stadsteatern vid Götaplatsen budgeterar för 2019 med 98 079 besökare (prognos per oktober 2018: 95 607) med en beläggning på 81 % (prognos per oktober 2018: 74 %). Totalt planerar Stadsteatern spela 416 föreställningar (prognos per oktober 2018: 454) av 13 produktioner (15 2018).

Stadsteatern budgeterar med färre produktioner under 2019 i jämförelse med 2018. På Stora Scen kommer antalet föreställningar att vara oförändrat jämfört med 2018. Däremot på Studion respektive Lilla Scen budgeterar teatern med färre föreställningar (-38).

2.1.2 Backa Teater

Backa Teater budgeteras för 2019 med 16 290 (prognos per oktober 2018:11 985) besökare med en beläggning på 91 % (prognos per augusti 2018: 86%). Totalt planerar teatern spela 180 (prognos per oktober 2018:154) föreställningar av fyra produktioner.

2.1.3 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antalet produktioner hela verksamheten

Stadsteatern och Backa Teater budgeteras för 2019 med 114 369 besökare (prognos per oktober 2018: 107 592) besökare med en beläggning på 81 % (prognos per oktober 2018: 75 %). Totalt planerar teatern spela 596 föreställningar (prognos per oktober 2018: 608) föreställningar av 17 produktioner.

	Budget 2019	Prognos 2018 okt	Budget 2018	Utfall 2017
Antal föreställningar	596	608	616	588
Beläggningsgrad	81%	75%	75%	82%
Antal besökare	114 369	107 592	111 997	116 942
Biljettintäkter (tkr)	22 166	19 201	21 193	21 635

2.2 Resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr	Budget 2019	Prognos per okt 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Rörelseintäkter	76 221	71 388	69 694	72 511
Rörelsekostnader inkl avskrivn	-192 389	-184 685	-183 781	-174 850
Rörelseresultat	-116 168	-113 972	-114 088	-102 340
Finansnetto	-40	-12	35	-44
Resultat efter finansiella poster	-116 208	-113 309	-114 053	-102 384
KB bidrag	110 874	108 703	108 700	102 067
Ej avdrgilla kostn	334	333	353	295
Skattemässigt resultat	-5 000	-4 273	-5 000	-22

Göteborgs Stadsteater AB finansieras i budget 2019 genom biljett- och restaurangintäkter (18 %), statsbidrag genom samverkansmodellen (21 %), övriga intäkter (2 %) och koncernbidrag (ca 59 %, varav Göteborgs Stad står för 54 % och Västra Götalandsregionen 46 %). Över åren har den statliga och kommunala bidragsutvecklingen inte balanserat ökade kostnader för främst personal och inte heller ökade kostnader för teaterns produktioner. Underfinansieringen bedöms till ca 5 000 tkr. Stadsteatern har genom kostnadsrationaliseringar och engångseffekter (2016 och 2017) haft ett resultat i balans. Det budgeterade skattemässiga resultatet för 2019 uppgår till -5 000 tkr. Teatern har av ekonomiska skäl räknat med ett färre antal produktioner jämfört med 2018. Ambitionen är att hitta lösningar under året för att hantera underskottet.

En ombyggnad av teatern beslutades i kommunfullmäktige under hösten 2018 och planeras att starta under våren 2020. Ombyggnaden kommer att förändra teaterns förutsättningar. En tredje scen kommer att ge en förbättrad flexibilitet och ger teatern möjligheter att både öka intäkterna och att förbättra effektiviteten. Därmed kan teatern minska underfinansieringen. Större publik leder också till bättre försäljning i restaurangen och barerna, vilket ökar omsättningen och intäkterna, vilket i sin tur frigör medel som också minskar underfinansieringen.

Budgeterade intäkter för 2019 uppgår till 76 221 tkr vilket är 4 833 tkr högre än prognosen i oktober 2018. Den ökade intäktsvolymen förklaras med ökade biljettintäkter samt ett ökat EU-bidrag i samband med Backa Teaterns pågående EU-projekt.

De totala intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2019 på 18 %.

Bolagets totala kostnader ökar med 6 626 tkr i jämförelse med prognosen i oktober 2018. Personalkostnader ökar och beror främst på den årliga lönerrevisionen. Därutöver ökar köpta tjänster och produktionskostnader vilket påverkas av val av repertoar och förutsättningar i planerade pjäser. Kostnader för marknadsföring budgeteras lägre i och med färre produktioner. Fördelningen av intäkter och kostnader visas i driftsbudgeten under avsnitt 2.6. En omfördelning mellan grupperna kan ske i ett senare skede då detaljbudgeten läggs.

2.3 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i budget 2019 uppgår till **76 221 tkr** (prognos okt 2018: 71 388 tkr, budget 2018: 69 694 tkr, utfall 2017: 72 5115 tkr).

Biljettintäkterna är budgeterade till **22 166 tkr** (prognos okt 2018: 19 201 tkr, budget 2018: 21 193 tkr, utfall 2017: 21 635 tkr). Orsaken till ökade biljettintäkter jämfört prognosen i oktober 2018 är att teatern budgeterar med 6 800 fler besökare under 2019.

Intäkterna för restaurangverksamheten uppgår till **10 771 tkr** och är i nivå med prognosen i oktober och utfallet för 2017. (prognos okt 2018: 10 714 tkr, budget 2018: 9 110 tkr, utfall 2017: 10 770 tkr).

Övriga intäkter budgeteras till **727 tkr** (prognos okt 2018: 1 139 tkr, budget 2018: 299 tkr, utfall 2017: 1 288 tkr) och avser huvudsakligen hyresintäkter, parkeringsersättningar mm.

Övriga bidrag uppgår i budgeten för 2019 till 3 553 tkr och avser främst EU-bidrag från Backa Teaterns pågående EU-projekt. (prognos okt 2018: 1 110 tkr, budget 2018: 700 tkr, utfall 2017: 670 tkr).

Det statliga verksamhetsbidraget, som numera hanteras inom ramen för samverkansmodellen, är budgeterad till **38 960 tkr** (prognos okt 38 531, budget 2018: 38 352 tkr, utfall 2017: 38 099 tkr). En indexuppräknings av bidraget för 2019 budgeteras med 1,1 %.

Koncernbidraget är för 2019 budgeterat till **110 874 tkr** (prognos okt 2018: 108 700 tkr, budget 2018: 108 700, utfall 2017: 102 067 tkr). Uppräknings har beräknats med 2,0 %. Koncernbidraget redovisas sedan 2014 som en bokslutsdisposition via resultaträkningen.

2.4 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar, är för 2019 budgeterade till **-192 389 tkr** (prognos okt 2018: -184 685 tkr, budget 2018: -179 128 tkr, utfall 2017: -174 850 tkr).

Kostnaden för lokalhyror är budgeterade till **-15 524 tkr** (prognos okt 2018: -15 288 tkr, budget 2018: -15 704 tkr, utfall 2016: -15 058 tkr).

Budgeten för material och tjänster uppgår till **-54 809 tkr** (prognos okt 2018: -54 282 tkr, budget 2018: -52 224 tkr, utfall 2017: -52 672 tkr). Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är budgeterade till **-13 056 tkr** (prognos okt 2018: -13 277 tkr, budget 2018 -11 428 tkr, utfall 2017: -11 565 tkr). Kostnaden ska ses tillsammans med kostnad för summa löner, då det vid budgettillfället inte är avtalat om tillfällig personal anställs eller har eget bolag.
- Budgeten för upphovsrätter uppgår till **-4 776 tkr** (prognos okt 2018: -4 431 tkr, budget 2018: -3 110 tkr, utfall 2017 -3 829 tkr). Att beloppet är högre jämfört med tidigare år beror på val av repertoar.

- Inköp av handelsvaror uppgår i budgeten till **-3 543** (prognos okt 2018: -3 653 tkr, budget 2018: -3 415 tkr, utfall 2017: -3 695 tkr). Målet för ekologiska inköp av handelsvaror uppgår för 2019 till minst 50 % (utfall 2017: 63 %, utfall 2016: 62 %, utfall 2015: 68 %), av totala inköp av handelsvaror.
- Produktionskostnaderna är budgeterade till **-7 380 tkr** (prognos okt 2018: -7 048 tkr, budget 2018: -7 231 tkr, utfall 2017: -7 455 tkr). Att budgeten 2019 är högre (-332 tkr) jämfört med prognos okt 2018 beror på val av repertoar och på olika förutsättningar i olika pjäser.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-6 927 tkr** (prognos okt 2018: -7 891 tkr, budget 2018: -7 893 tkr, utfall 2017: -7 010 tkr). Minskningen (964 tkr) jämfört med prognos oktober 2018 beror huvudsakligen på färre antal produktioner under 2019.
- Övriga kostnader uppgår i budget 2019 till **-13 612 tkr** (prognos okt 2018: -12 856 tkr, budget 2018: -14 154 tkr, utfall 2017: -13 327 tkr). Ökningen (-756 tkr) kan bland annat förklaras med att teaterns kostnader för kommungemensamma tjänster ökar med 700 tkr, vilket motsvarar en ökning på 48 %.
- Övriga lokalkostnader uppgår till **-5 512 tkr** (prognos okt 2018: -5 125 tkr, budget 2018: -4 994 tkr, utfall 2017: -5 790 tkr). Ökning (-387) jämfört med prognosen i oktober beror framförallt på ökade städkostnader i och med nytt städavtal.

Budget 2019 för löner inkl sociala avgifter/SPV uppgår till **-107 592 tkr** (prognos oktober 2018: -104 047 tkr, budget 2018: -103 980 tkr, utfall 2017: -98 820 tkr). Antal årsarbetare uppgår till 190 (prognos okt 2018: 190, utfall 2017: 185). Kostnaden ska ses ihop med kostnaden ovan för köpta tjänster. Ökningen av enbart lönekostnaden (-3 230 tkr) jämfört med prognos okt 2018 avser främst den årliga löneuppräknings. Avvikelsen beror också på ökade personalkostnader i samband med Backa Teaters EU-projekt, vilket motsvaras av intäkter.

	Budget 2019	Prognos per okt 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Lönekostn. exkl arvoden	-76 351	-73 121	-72 790	-69 787
Antal årsarbetare, arbetad tid	190	190	184	185

Övriga personalkostnader uppgår till **-9 271 tkr** (prognos okt 2018: -6 941 tkr, budget 2018: -7 220 tkr, utfall 2017: -4 319 tkr). Ökningen (2 330 tkr) jämfört med prognos okt 2018 beror till stor del på val av repertoar, där budgeten har högre kostnader för traktamenten, resor och boende.

Avskrivningarna uppgår i budgeten till **-5 195 tkr** (prognos okt 2018: -4 117 tkr, budget 2018: -4 653 tkr, utfall 2017: -3 981 tkr). Mer information om investeringar nedan.

Skatten på årets resultat uppgår till **1 124 tkr** (prognos okt 2018: 943 tkr, budget 2018: -1 104 tkr, utfall 2017: 0 tkr). Bolagsskatten uppgår till 22,0 %.

2.5 Investeringar

<i>Tkr</i>	Budget 2019	Prognos per okt 2018	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Egenfinansierade inv.	3 000	3 787	3 400	2 481	2 481
Leasingfinansierade inv.	5 025	6 585	18 950	8 211	8 211
Hysesfinansierade inv.	-	-	-	-	-
Total investering	8 025	10 372	22 350	10 692	10 692

Investeringar för 2019 är totalt budgeterade till 8 025 tkr, varav beräknad finansiering via leasing 5 025 tkr, och via egen finansiering 3 000 tkr.

Teatern har i investeringsbudgeten för 2019 liksom 2018, fortsatt tillgodose behoven av förnyelse och teknisk utveckling i båda teaterhusen och även satsat på investeringar med energisnåla och miljövänligare funktionalitet. Investeringsbudgeten innehåller en uppskattad kostnad för varje enskild investering/inventarie och grundar sig inte på offerter eller anbud.

Nedan beskrivs de huvudsakliga investeringarna gällande föreställningstekniska och produktionstekniska avdelningen på Stadsteatern samt för Backa Teater. I övrigt följer teatern investeringsplanen när det gäller ersättningsutrustning för avskrivna inventarier.

2.5.1 *Stadsteatern*

Föreställningsteknik

- Teatern fortsätter utbytet av äldre rörliga strålkastare mot moderna tysta lågenergimodeller.
- Löpande förnyelse av grundrigg strålkastare på scenerna.
- Byte av datorer för redigerings- och avvecklingssystem för ljud på scenerna.
- Byte av handterminaler för trådlös kommunikation inom scenerna.
- Installation av lingång för montering av projektor på Stora Scen.
- Upprustning av kontorsmiljön för tekniker på plan 3.
- Utbyte av den kraftelektronik för styrning av övermaskineriet, som installerades på Stora Scen 2002. Skjuts fram till stängningen 2020.
- Byte av specialdatorer för styrning av maskinsystemet, både över och under scen. Skjuts fram till stängningen 2020.
- Nytt mixerbord Stora Scen. Skjuts fram till stängningen 2020.

Produktionsteknik/Fastighet

Följande investeringar som planerades för 2019 kommer att flyttas fram till 2021 så att de kan utföras i samband med ombyggnaden av teatern:

- Förstärkning av Stora Scenens golv, för att möjliggöra hantering av högre punktbelastningar
- Uppgradering av passerkontroll och inbrottsystem måste göras då reservdelar slutar att tillverkas
- Ombyggnad av omklädningsrummen

Under 2019 kommer det att göras återinvesteringar av produktionsteknik.

2.5.2 Backa Teater

Belysningsavdelningen

- Byte/utrangering av äldre energikrävande strålkastare till mer energieffektiva följer investeringsplan
- Rörligt ljus

Ljudavdelningen

- Kompletteringar av PA-anläggningen i teaterrummet kommer att göras
- Positioneringssystem

2.5.3 Marknadsavdelning

- Digitala skyltar

2.6 Driftsbudget 2019

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Prognos okt 2018	Avv Budget 2019-p10	Budget 2018	Avvikelse Budget 2019-2018	Utfall helår 2017	Avv. Budget 2019 - utfall 2017
Rörelsens intäkter							
Biljettintäkter	22 166	19 201	2 965	21 193	973	21 635	531
Övriga föreställningsintäkter	44	694	-650	40	4	48	-4
Försäljning av handelsvaror	10 771	10 714	-57	9 110	1 661	10 770	1
Övriga intäkter	727	1 139	-412	299	428	1 288	-561
Summa Nettoomsättning	33 708	31 748	1 960	30 642	3 066	33 741	-33
Övriga bidrag	3 553	1 110	2 443	700	2 853	670	2 883
Verksamhetsbidrag	38 960	38 531	429	38 352	608	38 099	861
Summa Övriga rörelse intäkter	42 513	39 641	2 872	39 052	3 461	38 770	3 743
Summa Rörelsens intäkter	76 221	71 388	4 833	69 694	6 527	72 511	3 710
Rörelsens kostnader							
Lokalhyror	-15 524	-15 288	-226	-15 704	180	-15 058	-466
Material och tjänster							
Köpta tjänster	-13 056	-13 277	-221	-11 428	-1 628	-11 565	-1 491
Upphovsrätter	-4 776	-4 431	-345	-3 110	-1 666	-3 829	-947
Inköp av handelsvaror	-3 543	-3 653	110	-3 415	-128	-3 695	152
Produktionskostnader	-7 380	-7 048	-332	-7 231	-149	-7 455	75
Marknadsföring	-6 927	-7 891	964	-7 893	966	-7 010	83
Övriga kostnader	-13 612	-12 856	-756	-14 154	542	-13 327	-285
Övriga lokalkostnader	-5 512	-5 125	-387	-4 994	-518	-5 790	278
Summa material och tjänster	-54 809	-54 282	-524	-52 224	-2 582	-52 672	-2 134
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-76 351	-73 121	-3 230	-72 790	-3 561	-69 787	-6 464
SPV-avgifter	-5 530	-5 908	378	-6 372	842	-5 484	-46
Sociala avgifter	-25 172	-25 018	-694	-24 818	-894	-23 549	-2 163
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-107 592	-104 047	-3 545	-103 980	-3 612	-98 820	-8 772
Övriga personalkostnader	-9 271	-6 941	-2 330	-7 220	-2 051	-4 319	-4 952
Summa Rörelsekostnader	-187 194	-180 568	-6 626	-179 128	-8 066	-170 869	-16 325
Summa Resultat före avskrivningar	-110 973	-109 180	-1 793	-109 435	-1 538	-98 359	-12 614
Avskrivningar	-5 195	-4 117	-1 078	-4 653	542	-3 981	-1 214
Summa Rörelseresultat	-116 168	-113 297	-2 871	-114 088	-2 080	-102 384	-13 828
Finansnetto	-40	-12	-28	35	-75	-44	4
Resultat efter finansiella poster	-116 208	-113 309	-2 899	-114 052	-2 156	-102 384	-13 824
Bokslutsdispositioner	110 874	108 703	2 171	108 700	2 174	102 067	8 807
Skatt på årets resultat	1 124	943	181	1 104	20	0	1 124
Summa årsresultat	-4 210	-3 663	-547	-4 248	-38	-317	-3 894
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-116 208	-113 309	-2 899	-114 052	-2 156	-102 384	-13 824
Bokslutsdispositioner	110 874	108 703	2 171	108 700	2 174	102 067	8 807
Ej avdragsgilla kostnader	334	333	1	353	-19	295	39
Summa	-5 000	-4 273	-727	-5 000	0	0	-4 978
	-5 000	-4 273	-727	-5 000	0	-22	-4 978

2.7 Investeringsbudget

Tkr	Investering	Avskrivning på planerad inv.	Avskrivning på tidigare inv	Avskrivning totalt	Leasing-kostnad	Summa kostnad leasing o avskrivning
ÅR						
2018	10 373	381	3 714	4 095	5 866	9 961
2019	8 025	1 883	3 197	5 079	5 065	10 145
2020	21 870	3 026	2 594	5 621	4 392	10 012
2021	21 030	5 855	1 939	7 795	3 618	11 413
2022	8 755	7 659	1 103	8 762	3 092	11 854
2023	8 920	8 636	687	9 322	2 246	11 569
2024	8 770	8 851	460	9 311	1471	10 782
Totalt	87 742	36 291				75 736
Medelvärde	12 534					10 819

Tkr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stadsteatern							
Föreställningsteknik	400	250	1 125	300	190	0	0
Belysning	1 875	1 660	1 000	1 025	1 000	1 000	1 000
Ljud	275	720	200	2 500	1 750	3 600	2 100
Stora Scen	3 442	480	12 885	3 405	435	170	170
Studion	900	115	1 910	1 050	30	0	0
Foajén	100	0	1 250	0	250	0	0
Lilla scen	0	0	0	0	0	1 350	0
Backa Teater							
Ljus	750	950	800	950	2 100	800	800
Ljud	1 740	500	1 100	300	1 500	500	1 400
Teknik	0	0	400	500	100	100	100
Söm/tvätt	0	0	0	0	0	0	0
Produktionsteknik	290	300	800	9 500	800	800	300
Marknadsavdelning	0	1 650	0	100	200	200	200
Restaurang	400	1 200	200	1 200	200	200	200
Central	200	200	200	200	200	200	2 500*
Totalt	10 373	8 025	21 870	21 030	8 755	8 920	8 770

*Ej fördelade investeringsmedel

2.8 Nyckeltal 2019

Volym- och nyckeltalsredovisning	Budget 2019	Prognos okt 2018	Prognos mars 2018	Budget helår 2018	Utfall 2016	Utfall 2016	Utfall 2015
Perspektiv							
VERKSAMHET/PROCESSER							
Individuella nyckeltal							
Genomsnittlig beläggning (%)	81	75	80	75	73	73	87
Antal nyproduktioner	-	-	-	-	14	14	10
varav antal nyskrivna prod. bestverk	-	-	-	-	5	5	5
Andel B/U-produktioner, nyproduktioner	-	-	-	-	21	21	30
Antal föreställningar (inkl gästspel)	596	608	606	616	519	519	588
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	>50	-	-	-	62	62	68
ÄGARE/EKONOMI							
Generella nyckeltal							
Rörelseresultat (tkr)	-116 168	-113 297	-113 478	-114 088	-98 084	-98 084	-100 210
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-345	-357	-334	-372,3	-360,1	-360,1	-366
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-116 208	-113 309	-113 448	-114 053	-98 109	-98 109	-100 161
Nettomarginal (%)	-345	-357	-334	-372,2	-360,2	-360,2	-365,8
Kassalikviditet (%)	-	-	-	-	152,5	152,5	128,9
Soliditet (%)	-	-	-	-	45,1	45,1	40,9
Eget kapital	-	-	-	-	-20 094	-20 094	-20 455
Resultatavvikelse	-	-	-	-	89,4	89,4	96,5
Individuella nyckeltal							
Kostnad per besökare (exkl fst m. fri entré)	1 682	1 717	1 570	1 641	1748	1748	1 508
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag) (%)	18	17,6	18,6	17,2	16,3	16,3	16,3
MEDARBETARE/PERSONAL							
Generella nyckeltal							
Lönekostnad , exkl arvode (tkr)	-76 351	-73 121	-73 069	-72 790	-66 481	-66 481	-64 386
Årsnittlön (tkr)	-398	-384	-	-	-384	-384	-377
Antal årsarbetare, arbetad tid	190	190	-	-	177	177	171
Totalt antal personalavgångar, tv	-	-	-	-	7	7	10
Totalt antal rekryteringar, tv	-	-	-	-	8	8	7
Varav rekryteringar kommuninternt, tv	-	-	-	-	0	0	0
Individuella nyckeltal							
Kön på upphovspersoner (män/kvinnor) Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner	-	-	-	-	126	126	71
Kund							
Individuella nyckeltal							
Antal besökare	114 369	107 542	119 069	111 997	93 332	93 332	109 978
Andel B/U- besökare (%)	-	-	14	13,7	17,3	17,3	13,7

2.9 Definition nyckeltal

NYCKELTAL	DEFINITION
VERKSAMHET/PROCESS	
Genomsnittlig beläggning	Totalt antal besökare/ Totalt antal platser
Antal produktioner	Antal egna produktioner
varav antal nyskrivna prod. (beställningsverk)	Antal nyskrivna egna
Andel B/U-produktioner	Antal egna barn och ungdom/ Totalt antal egna produktioner
Antal föreställningar (inkl. gästspel)	Totalt antal föreställningar
ÄGARE/EKONOMI	
Rörelseresultat	Verksamhetens intäkter reducerat med verksamhetens kostnader
Rörelsemarignal (resultat)	Rörelseresultat/ Nettoomsättning
Resultat efter finansiella poster	Rörelseresultat med tillägg för avskr och finansiella kostn och intäkter
Nettomarginal (resultat)	Resultat efter finansiella poster/ Nettoomsättning
Kassalikviditet (risk)	Omsättningstillgångar (ex varulager)/ Kortfristiga skulder
Soliditet (kapitalstyrka)	Eget kapital/ Totalt kapital
Resultatavvikelse (kontroll)	Resultat efter finansnetto/ Budgeterat periodresultat
Kostnad per besökare (exkl. fst m. fri entré)	Totala kostnader/ Totala antal besökare
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag)	Egna intäker/ Total omsättning
MEDARBETARE/PERSONAL	
Lönekostnad exkl arvoden	Lönekostnad exkl köpta tjänster och exkl sociala avgifter och SPV-avg.

Antal årsarbetare, arbetad tid	Totala antalet arbetade timmar / definierad normal årsarbetstid
Totalt antal personalavgångar, tv	
Totalt antal rekryteringar, tv	
Varav rekryteringar kommunintern, tv	
Kön på upphovspersoner (regissörer, scenografer och dramatiker, egenproducerade produktioner), antal män i förhållande till antal kvinnor	Män: x stycken/ Kvinnor: x stycken
KUND	
Antal besökare	Totalt antal besökare
Andel B/U-besökare	Antal besökare barn och ungdom/ Totalt antal besökare