



**Beslutsunderlag 11**  
Styrelsen 2023-12-14  
Diarienummer 126/23

Handläggare: Magnus Havås  
Telefon: 031-708 7019  
E-post: magnus.havas@stadsteatern.goteborg.se

## Förslag till budget för Göteborgs Stadsteater AB 2024

### Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB:  
Styrelsen antar förslag till budget 2024 enligt bilaga 1.

### Sammanfattning

Göteborgs Stadsteater AB ska fatta beslut om budget för nästkommande år senast den 31 december. Budgeten ska ta sin utgångspunkt i bolagets ägardirektiv, i de ekonomiska ramar, mål och uppdrag som anges i kommunfullmäktiges budget.

Göteborgs Stadsteater AB har av kommunfullmäktige tilldelats ett totalt koncernbidrag för 2024 på 176,6 mnkr. Koncernbidraget för Stadsteatern och Backa Teater uppgår till 144 mnkr vilket är en ökning med 5,6 mnkr (4,1%). Statsbidrag uppgår i budget till 42,7 mnkr och inkluderar en uppskattad uppräknings på 1,2%.

Stora Teatern har tilldelats ett koncernbidrag på 32,6 mnkr vilket är en ökning med 1,3 mnkr (4,1%).

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolagets budget är i balans men det finns betydande risker på intäktssidan. Bolaget ser fortsatt en eftersläpande påverkan från återstarten av kulturen efter pandemin med delvis ändrade konsumentbeteenden. Även om utvecklingen vad gäller intäkter från biljetter och restaurang ser ut att ha återhämtats sig något och stabiliserats under hösten 2023 finns fortfarande risker då Sverige nu är i en lågkonjunktur med kraftigt höjda priser i samhället. Detta skapar ett osäkert läge kring efterfrågan på evenemangen även under nästa år. Det finns även en osäkerhet på kostnadssidan i och med prisökningarna.

### Bedömning ur ekologisk och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### Samverkan

Budgetförslaget partssamverkas med Fackförbundet Scen och Film samt Akademikerförbunden den 2023-12-12.

### Bilagor

1. Göteborgs Stadsteater AB budget 2024

2023-12-07  
Björn Sandmark  
VD, Göteborgs Stadsteater AB

# Budget 2024

---

Göteborgs Stadsteater AB

## Göteborgs Stadsteater AB

Backa Teater | Stora Teatern | Göteborgs Stadsteater

# Innehållsförteckning

<b>1 Budgetförutsättningar</b> .....	<b>3</b>
1.1 Ägardirektiv .....	3
1.2 Styrande dokument.....	4
1.3 Uppföljning och rapportering.....	4
<b>2 Ekonomi</b> .....	<b>5</b>
2.1 Ekonomisk ram .....	5
2.2 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner .....	5
2.3 Resultaträkning i sammandrag .....	6
2.4 Resultaträkning Stadsteatern och Backa Teater .....	7
2.5 Resultaträkning Stora Teatern .....	8
2.4 Risker i budget 2024.....	9
2.5 Investeringar 2024.....	9
2.6 Nyckel- och volymtal .....	10
Bilaga 1 .....	11
Definition nyckeltal.....	11
Investeringar 2024-2029.....	12
Stadsteatern och Backa Teater .....	12
Stora Teatern .....	13

# 1 Budgetförutsättningar

## 1.1 Ägardirektiv

### Uppdrag

Bolagets ska ha ett varierat utbud av scenkonst med en repertoar som spänner från klassiskt till moderna och nyskrivna verk och möjliggör en successiv förnyelse av de konstnärliga uttrycken.

Bolaget ska utveckla sina internationella kontakter i samarbeten och i internationella nätverk. Genom turnéer och internationella gästspel stärks Göteborgs position som viktig plattform för den samtida scenkonsten, men dessa aktiviteter stärker också evenemangsstaden Göteborg.

Bolaget ska, främst genom Stora Teatern, arbeta för att främja de fria teatergrupperna och det fria kulturlivet och gästspel i Västra Götalandsregionen.

Stora Teatern ska ha som mål att vara Nordens ledande gästspelsscen med såväl nationella som internationella gästspel. Stora Teatern ska genom ett brett utbud av scenkonst attrahera nya målgrupper och en bred publik över generationsgränserna.

Stadsteatern ska vara en av de ledande dramatiska teatrarna i Sverige och ska bedriva teaterverksamhet med hög konstnärlig kvalitet för en bred publik.

Stadsteatern ska utvecklas till att bli en självklar mötesplats i centrala Göteborg med god tillgänglighet både vad gäller öppettider och den fysiska tillgängligheten i lokalerna.

Backa Teater ska ha som mål att bli en av Europas ledande barn- och ungdomsteatrar.

En medveten prispolitik ska göra det möjligt för många att ta del av bolagets verksamhet.

Det strategiska arbetet i bolaget skall stå i samklang med lokala, regionala och nationella kulturpolitiska mål.

Uppföljning av de konstnärliga målen sker årligen i redovisning av konstnärliga utmärkelser, reception i medier och fackorgan inklusive internationella resmålssystem, efterfrågefrequens för gästspel och hur stor publik som teatrarna nått.

### Ekonomi och effektivitet

Bolagets verksamhet ska finansieras genom biljettintäkter och övriga intäkter, såsom kommersiella evenemang samt restaurangverksamhet i lämplig omfattning. Stadsteatern och Backa Teater ska sammantaget sträva efter en självfinansieringsgrad om minst 10–15% av det totala intäcksbehovet. Stora Teatern ska sträva efter en självfinansieringsgrad om minst 30% av det totala intäcksbehovet. I största möjliga utsträckning ska anslag från regionala och nationella organ inhämtas. Kvarstående underskott finansieras via kapitaltillskott/koncernbidrag efter beslut i Kommunfullmäktige. Koncernbidraget finansieras av Staden och Västra Götalandsregionen enligt särskilt avtal.

Bolaget ska kontinuerligt använda benchmarking med relevanta aktörer i arbetet med att utveckla verksamhetens effektivitet och produktivitet. Bolaget ska i nära samverkan mellan sina teatrar, inom klustret samt med stadens övriga bolag och förvaltningar sträva efter intern effektivitet där samordning och resursdelning är naturliga insatser för att uppnå synergier och effektivitet.

## **1.2 Styrande dokument**

Utöver det ägardirektiv som kommunfullmäktige fastställt styrs Göteborgs Stadsteater AB av aktiebolagslagen. 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 och budgeten 2024 ska vara balanserad.

## **1.3 Uppföljning och rapportering**

Uppföljning av verksamheten sker och rapporteras till teaterns styrelse och till Göteborg & Co utifrån risk och väsentlighet, i första hand genom bolagets uppföljningsrapporter 1–2 och årsrapport. Bolagets uppföljningsrapporter kommer att följa den struktur och tidsplan som fastställs av kommunstyrelsen. I samband med bolagets uppföljningsrapporter lämnas även en fördjupning till styrelsen av särskild uppföljning inom ekonomi och nyckeltal.

## 2 Ekonomi

### 2.1 Ekonomisk ram

Göteborgs Stadsteater AB har av kommunfullmäktige tilldelats ett totalt koncernbidrag för 2024 på 176,6 mnkr. Koncernbidraget för Stadsteatern och Backa Teater uppgår till 144 mnkr vilket är en ökning med 5,6 mnkr (4,1%). Statsbidrag uppgår i budget till 42,7 mnkr och inkluderar en uppskattad uppräknings på 1,2%.

Stora Teatern har tilldelats ett koncernbidrag på 32,6 mnkr vilket är en ökning med 1,3 mnkr (4,1%) samt har statsbidrag som uppgår till 4,3 mnkr för verksamheterna Göteborgs Dans- och teaterfestival och Cirkus i väst.

### 2.2 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

#### Stadsteatern

Stadsteatern budgeterar för 2024 med 85 438 besökare och med en beläggning på 71 %. Totalt planerar Stadsteatern att spela 443 föreställningar av 13 produktioner, gästspel samt lunchteater.

#### Backa Teater

Backa Teater budgeterar för 2024 med 13 327 besökare och med en beläggning på 92%. Totalt planerar teatern spela 122 föreställningar av 3 produktioner.

#### Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antalet produktioner Stadsteatern och Backa teater

Stadsteatern och Backa Teater budgeteras för 2024 med 98 765 besökare och med en beläggning på 73 %. Totalt planerar teatern spela 565 föreställningar av 16 produktioner, gästspel samt lunchteater.

#### Stadsteatern och Backa Teater

	<b>Budget 2024</b>	<b>Prognos 2023 okt</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Utfall 2022</b>
<b>Antal föreställningar</b>	565	494	502	430
<b>Beläggningsgrad</b>	73%	69%	77%	70%
<b>Antal besökare</b>	98 765	77 641	96 400	70 514
<b>Biljettintäkter (tkr)</b>	20,1	14,3	20,5	14,6

#### Stora Teatern

Stora Teatern budgeterar 2024 för 70 000 besökare till gästspelsverksamheten och med 15 000 besökare till Göteborgs Dans- och Teaterfestival. Båda budgeteras med en beläggning på 72%. Totalt planerar Stora Teatern att spela 173 föreställningar samt 30 föreställningar under Göteborgs Dans- och Teaterfestival.

## Stora Teatern gästspel

	Budget 2024	Budget 2023
Antal föreställningar	173	166
Antal förest GDTF	30	-
Beläggingsgrad		
Beläggingsgrad GDTF	72% 72%	72% -
Antal besökare	70 000	65 000
Antal besökare GDTF	15 000	-
Biljettintäkter (mnkr)	8,3	7,7
Biljettintäkter GDTF	2,0	-

## 2.3 Resultaträkning i sammandrag

Belopp i mnkr	Budget 2024	Prognos per okt 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Rörelseintäkter	104	88,3	95,1	88,0
Rörelsekostnad inkl avskrivn	-281,8	-266,8	-265,4	-249,4
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-177,8</b>	<b>-178,4</b>	<b>-170,3</b>	<b>-161,4</b>
Finansnetto	1,2	1,2	0,2	0,6
<b>Resultat efter finans</b>	<b>-176,6</b>	<b>-177,2</b>	<b>-170,1</b>	<b>-160,8</b>
Koncernbidrag	176,6	169,7	169,7	160,4
Bokslutsdisposition				
Ej avdragna kostn			0,4	
<b>Skattemässigt resultat</b>	<b>0</b>	<b>-7,5</b>	<b>0</b>	<b>-0,4</b>

Från och med 2022 ingår Stora Teatern i bolaget och ingår också i jämförelsesiffror från samma år. Utgångspunkten är att Stora Teatern fortsätter att bedriva sin verksamhet som tidigare. Stora Teatern har en separat ekonomisk redovisning och bolagets gemensamma kostnader fördelas ut genom en overheadkostnad till Stora Teatern. Exempel på vad som ingår i overheadkostnaden är bolagsövergripande administrativa kostnader vad gäller ledning, HR, Ekonomi, IT, Marknad och Kommunikation.



## 2.4 Resultaträkning Stadsteatern och Backa Teater

Resultaträkning mnkr	Budget 2024	Budget 2023	Avvikelse	Prognos* okt 2023	Utfall* 2022	Utfall 2021
Biljettintäkter	20,1	20,6	-0,5	14,6	13,7	6,8
Försäljning av handelsvaror	12,7	13,8	-1,1	8,3	8,7	3,3
Övriga sidointäkter	0,3	0,2	0,1	1,1	0,6	1,4
<b>Summa Nettoomsättning</b>	<b>33,1</b>	<b>34,6</b>	<b>-1,5</b>	<b>24,0</b>	<b>23,0</b>	<b>11,5</b>
Erhållna offentliga stöd mm	42,3	43,9	-1,6	45,6	44,8	44,6
<b>Summa intäkter</b>	<b>75,5</b>	<b>78,5</b>	<b>3,0</b>	<b>69,9</b>	<b>67,8</b>	<b>56,1</b>
Lokalkostnader	-30,5	-30,3	-0,2	-29,6	-29,1	-25,6
Material och varor	-11,1	-9,3	-1,8	-6,3	-5,1	-4,1
Köpta tjänster	-11,6	-10,7	-0,9	-12,4	-9,6	-10,6
Övriga externa kostnader	-34,0	-35,0	1,0	-36,3	-31,9	-27,2
Personalkostnader	-130,9	-128,2	-2,7	-129,9	-120,8	-106,0
Avskrivningar	-1,7	-3,0	1,3	-2,2	-2,5	-3,1
<b>Summa kostnader</b>	<b>-220,8</b>	<b>-216,5</b>	<b>-4,3</b>	<b>-216,7</b>	<b>-200,0</b>	<b>-176,6</b>
<b>Resultat före finansnetto</b>	<b>-145,3</b>	<b>-138,0</b>	<b>-7,3</b>	<b>-147,6</b>	<b>-132,2</b>	<b>-120,5</b>
Finansnetto	1,2	0,1	1,0	1,2	0,5	0,2
<b>Resultat efter finans</b>	<b>-144,1</b>	<b>-137,9</b>	<b>-6,2</b>	<b>-146,4</b>	<b>-131,7</b>	<b>-120,3</b>
Bokslutsdispositioner	144,1	138,3	5,8	-138,4	130,9	119,9
<b>Resultat efter koncernbidrag.</b>	<b>0</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>-8,0</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,4</b>

\*Utfall 2022, 2022 påverkas av att Stadsteatern hade stängt för ombyggnad samt pandemiår. Prognos 2023 inställda föreställningar under året

Det budgeterade resultatet efter koncernbidrag är 0 mnkr och det skattemässiga resultatet är +- 0 mnkr. Stadsteatern och Backa Teater finansieras i budget 2024 genom biljett- och restaurangintäkter (15 %), statsbidrag genom samverkansmodellen (19 %), övriga intäkter (0,7 %) och koncernbidrag (65 %). De totala intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2024 på 15 %.

*Nettoomsättningen* bedöms uppgå till 33,1 mnkr och minskar med 4% jämfört med budget 2023. Restaurangen budgeterar med en lägre försäljningsvolym än budget 2023. I jämförelse med beräknat utfall för 2023 är försäljningsvolymen dock högre. Biljettintäkter är 0,5 mnkr lägre.

*Personalkostnader* ökar med 2,7 mnkr jämfört med budget 2023. Det beror främst på indexuppräknning av löner.

*Lokalkostnader* är 0,2 mnkr högre än budget 2023.

*Material och varor* är 1,8 mnkr högre än budget föregående år och beror på högre kostnad för material till produktioner.

*Köpta tjänster* ökar med 0,9 mnkr i budget 2023. *Övriga externa kostnader* är 1,0 mnkr lägre än budget 2023.

*Finansnetto* ökar med 1,0 mnkr i budgeten mot bakgrund av högre ränteintäkter än budget 2023

## 2.5 Resultaträkning Stora Teatern

(inklusive Göteborgs dans- och teaterfestival och Cirkus i Väst)

Resultaträkning mnkr	Budget 2024	Budget 2023	Avvikelse	Prognos okt 2023
Biljettintäkter	10,4	7,8	2,5	8,6
Hysesintäkter	4,5	2,9	1,6	2,6
Övriga sidointäkter	2,6	3,5	-0,9	5,2
<b>Summa Nettoomsättning</b>	<b>17,5</b>	<b>14,3</b>	<b>3,2</b>	<b>16,5</b>
Erhållna offentliga stöd mm	12,9	2,4	10,5	1,7
<b>Summa intäkter</b>	<b>30,4</b>	<b>16,7</b>	<b>13,8</b>	<b>18,2</b>
Lokalkostnader	-7,4	-7,1	-0,3	-6,5
Material och varor	-0,1	-0,2	0,1	-0,1
Köpta tjänster	-17,3	-11,5	-5,8	-12,3
Övriga externa kostnader	-21,1	-13,0	-8,1	-14,5
Personalkostnader	-17,1	-16,2	-0,9	-16,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>-63,0</b>	<b>-48,0</b>	<b>-15,0</b>	<b>-49</b>
<b>Resultat före finansnetto</b>	<b>-32,6</b>	<b>-31,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-30,8</b>
Finansnetto	0	0	0	0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-32,6</b>	<b>-31,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-30,8</b>
Bokslutsdispositioner	32,6	31,3	1,3	31,3
<b>Resultat efter koncernbidrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,5</b>

Budget 2024 är den tredje budgeten för Stora Teatern som en del av Göteborgs Stadsteater AB. Budgeten består av verksamheterna för Stora Teatern gästspel, Göteborgs dans- och teaterfestival (GDTF), Cirkus i Väst (VGR-finansierad verksamhet) samt Kulturpunkten (KP).

Budgeten för 2024 utgår från uppdraget och erhållet koncernbidrag på totalt 32,6 mnkr.

Kommentarerna och nyckeltalen fokuserar på Stora Teatern gästspel. Detta eftersom Cirkus i Väst och de övriga budgetarna är tämligen statiska, med hög grad av bidragsfinansiering.

Göteborgs Dans- och Teaterfestival (GDTF) genomförs under sensommaren 2024 med ett omfattande festivalprogram och firar samtidigt 30-års jubileum. Stora Teatern utför 2024 även regional verksamhet inom områdena GDTF samt inom Cirkus i Väst, enligt ett särskilt avtal med Kulturnämnden i Västra Götalandsregionen.

*Nettoomsättningen* för gästspel 2024 bedöms uppgå till 17,5 mnkr och är något högre än 2023. Nettoomsättningen påverkas av att GDTF genomför en jubileumsfestival. Självfinansieringsgraden för gästspelsverksamheten ligger i budget på 31%.

*Erhållna offentliga stöd* är 10,5 mnkr högre 2024 än 2023 då det är festival år (GDTF).

*Lokalkostnaderna* ökar med drygt 0,3 mnkr.

*Köpta tjänster* ökar med 5,8 mnkr då GDTF kostnader för tjänster påverkar.

Övriga externa kostnader ökar med 8,1 mnkr och avser bland annat ökade kostnader för inhyrd personal till GDTF

## 2.4 Risker i budget 2024

Bolaget hade under början av 2023 precis som övriga västvärlden en eftersläpande påverkan av återstarten av kulturen efter pandemin, vilket påverkade intäkterna i bolaget negativt. Vi har under hösten 2023 sett en stabilisering av läget efter pandemin och biljettbokningarna har återgått lite mer mot det normala som gällde före denna. Samtidigt har Sverige nu gått in i en lågkonjunktur med kraftigt höjda priser och ökande arbetslöshet, vilket utgör riskfaktorer och skapar fortsatt osäkerhet vad gäller efterfrågan på våra evenemang och våra restaurangerbjudanden även under 2024. Detta innebär att det fortsatt finns betydande risker på intäktssidan i budgeten.

Det finns även en osäkerhet på kostnadssidan i och med kraftigt höjda priser i samhället. Priser på teknisk utrustning för teater- och scenverksamhet har exempelvis ökat med i vissa fall 50%, vilket är en risk då det påverkar bolagets investeringsmöjligheter och kostnader gällande teknisk utrustning negativt. Även kostnader för tekniska tjänster ökar och kan påverka kostnadssidan i budgeten negativt.

## 2.5 Investeringar 2024

### Stadsteatern och Backa Teater

<i>Mnkr</i>	Budget 2024	Prognos per okt 2023	Budget 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Egenfinansierade inv.	-	-	-	3,0	3,6
Leasingfinansierade inv.	11,2	10,6	19,1	16,0	31,4
<b>Total investering</b>	<b>11,2</b>	<b>10,6</b>	<b>19,1</b>	<b>19,0</b>	<b>35,0</b>

Från och med 2023 sker inte någon egenfinansiering av investeringar inom Göteborgs Stadsteater AB. Bolagets investeringsfinansiering görs nu via Göteborg Stad leasingbolag. Investeringar för 2024 är totalt budgeterade till 11,2 mnkr. På grund av bolagets prognosticerade budgetunderskott under 2023 och därpå följande återhållsamhet i verksamheten har flera investeringar där så varit möjligt skjutits fram till 2024.

Stadsteatern och Backa Teater kommer i investeringsbudgeten för 2024 fortsätta att tillgodose behoven av förnyelse och teknisk utveckling i båda teaterhusen samt satsa på investeringar med energisnålare och miljövänligare funktionalitet.

## Stora Teatern

<i>Mnkr</i>	Budget 2024	Prognos per okt 2023	Budget 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Leasingfinansierade inv.	1,0	-	5,0	-	-

Stora Teaterns investeringar för 2024 är budgeterade till 1 mnkr och finansieras med leasing. Investeringar under 2024 inkluderar scenteknisk utrustning samt även övrig utrustning.

## 2.6 Nyckel- och volymtal

Volym- och nyckeltalsredovisning	Budget 2024	Prognos okt 2023	Budget 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>VERKSAMHET/PROCESSER</b>						
<b>Stadsteater och Backa Teater</b>						
Genomsnittlig beläggning (%)	73	69	77	70	78	68
Antal föreställningar (inkl gästspel)	565	494	502	430	263	185
Antal nyproduktioner	-	-	-	11	7	8
varav nyskrivna prod.bestverk	-	-	-	5	2	2
Andel B/U-produktioner (%)	-	-	-	-	43	25
Andel ekologiska inköp till restaurang %	-	-	-	43	60	50
<b>Stora Teatern gästspel</b>						
Genomsnittlig beläggning (%)	72	72	72	73	-	-
Antal föreställningar (inkl gästspel)	173	166	166	-	-	-
<b>ÄGARE/EKONOMI</b>						
Rörelseresultat (tkr)	-177 847	-178 473	-170 306	-161 426	-120 446	-108 448
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-	-	-	-425,9	-1 044	-1 244
Kassalikviditet (%)	-	-	-	146	168	184
Soliditet (%)	-	-	-	38	48	52,4
Eget kapital	-	-	-	31 759	32 152	30 580
Resultatavvikelse	-	-	-	100,7	98,3	94,5
<b>Stadsteater och Backa Teater</b>						
Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré)	-	-	-	2 838	5 383	6 379
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag (%))	15,0	11,4	16,0	11,6	6,6	5,6
<b>Stora Teatern gästspel</b>						
Kostnad per besökare (exkl. fst m fri entré)	-	-	-	-	-	-
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag (%))	21,0	31,1	30,0	33,5	-	-
<b>MEDARBETARE/PERSONAL</b>						
<b>Generella nyckeltal</b>						
Lönekostnad, exkl. arvode (tkr)	-105 157	-103 964	-102 424	-93 035	-72 821	-67 676

Volym- och nyckeltalsredovisning	Budget 2024	Prognos okt 2023	Budget 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Kund</b>						
<b>Stadsteater och Backa Teater</b>						
Antal besökare	98 765	77 641	96 400	70 514	32 801	24 702
Andel B/U- besökare (%)	-	-	-	8,7	14,1	3,7
<b>Stora Teatern gästspel</b>						
Antal besökare	70 000	65 000	65 000	-	-	-
Andel B/U- besökare (%)	-	-	-	-	-	-

## Bilaga 1

### Definition nyckeltal

NYCKELTAL	DEFINITION
<b>VERKSAMHET/PROCESS</b>	
<b>Genomsnittlig beläggning</b>	Totalt antal besökare/ Totalt antal platser
<b>Antal produktioner</b>	Antal egna produktioner
<b>varav antal nyskrivna prod. (beställningsverk)</b>	Antal nyskrivna egna
<b>Andel B/U-produktioner</b>	Antal egna barn och ungdom/ Totalt antal egna produktioner
<b>Antal föreställningar (inkl. gästspel)</b>	Totalt antal föreställningar
<b>ÄGARE/EKONOMI</b>	
<b>Rörelseresultat</b>	Verksamhetens intäkter reducerat med verksamhetens kostnader
<b>Rörelsemarginal (resultat)</b>	Rörelseresultat/ Nettoomsättning
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	Rörelseresultat med tillägg för avskr och finansiella kostn och intäkter
<b>Nettomarginal (resultat)</b>	Resultat efter finansiella poster/ Nettoomsättning
<b>Kassalikviditet (risk)</b>	Omsättningstillgångar (ex varulager)/ Kortfristiga skulder
<b>Soliditet (kapitalstyrka)</b>	Eget kapital/ Totalt kapital
<b>Resultatavvikelse (kontroll)</b>	Resultat efter finansnetto/ Budgeterat periodresultat

<b>Kostnad per besökare</b> (exkl. fst m. fri entré)	Totala kostnader/ Totala antal besökare
<b>Självfinansieringsgrad</b> (efter koncernbidrag)	Egna intäcker/ Total omsättning
<b>MEDARBETARE/PERSONAL</b>	
<b>Lönekostnad exkl. arvoden</b>	Lönekostnad exkl. köpta tjänster och exkl. sociala avgifter och SPV-avg.
<b>Antal årsarbetare, arbetad tid</b>	Totala antalet arbetade timmar / definierad normal årsarbetstid
<b>Totalt antal personalavgångar, tv</b>	
<b>Totalt antal rekryteringar, tv</b>	
<b>Varav rekryteringar kommunintern, tv</b>	
<b>Kön på upphovspersoner</b> (regissörer, scenografer och dramatiker, egenproducerade produktioner), antal män i förhållande till antal kvinnor	Män: x stycken/ Kvinnor: x stycken
<b>KUND</b>	
<b>Antal besökare</b>	Totalt antal besökare
<b>Andel B/U-besökare</b>	Antal besökare barn och ungdom/ Totalt antal besökare

## Investeringar 2024-2029

### Stadsteatern och Backa Teater

<i>(tkr)</i> ÅR	Investering	Summa leasing- avskrivningskostn
2024	7 410	11 229
2025	7 785	11 566
2026	5 295	11 491
2027	6 540	11 943
2028	10 150	12 237
2029	10 070	13 306
<b>Totalt</b>	<b>47 250</b>	<b>71 775</b>
<b>Medelv</b>	<b>7 875</b>	<b>11 962</b>

## Stora Teatern

<i>(tkr)</i> ÅR	Investering	Summa leasingkostnad
2024	1 000	2 000
2025	1 000	2 000
2026	1 000	2 000
2027	1 000	2 000
2028	1 000	2 000
2029	1 000	2 000
<b>Totalt</b>	<b>6 000</b>	<b>12 000</b>