

Budget 2018

Bifogat återfinns förslag till *Budget 2018* gällande Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslår besluta:

Att i enlighet med ovanstående bifalla utsänt förslag till Budget 2018.

Göteborg 2017-10-17
Björn Sandmark

Budget 2018

Göteborgs Stadsteater AB



Innehållsförteckning

1	Budgetföresättningar.....	3
1.1	Styrelsens beslutade inriktning för budget 2018 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 2018	14
2.7	Investeringsbudget	15
2.8	Nyckeltal 2018.....	16
2.9	Definition nyckeltal.....	17

1 Budgetförutsättningar

1.1 Styrelsens beslutade inriktning för budget 2018 för Göteborgs Stadsteater AB

På styrelsemötet 2017-09-21 beslutade styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB att följande inriktning gäller för arbetet med budget 2018.

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 konkreta 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 skall 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 skall 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 skall 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 Stadsteatern. En förstudie har genomförts under hösten 2016 och våren 2017, och man har i samband med denna gett två olika föreställningar på denna tredje scen, numera kallad Lilla scen.

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

Göteborgs Stadsteater AB styrs utöver av aktiebolagslagen av de ägardirektiv som kommunfullmäktige fastställt. Därutöver har fullmäktige fastställt olika policys och program som gäller för alla kommunens verksamheter.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut är grunden för teaterns inriktning. Den har att verka inom fastställda ekonomiska ramar. Budgeten 2018 skall 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.

Kommunfullmäktige har antagit mål och gett uppdrag till stadens olika verksamheter inför 2018. 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 2018 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 är känd i teatersverige som en föregångare när det gäller jämställdhet.

Man 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 2018 har fokus på jämlikhet i sin verksamhet.

Lokalt uppdrag

- Att styrelsen vid första styrelsemötet 2018 får ta del av en könsuppdelad statistik vad gäller 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

Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka.

Göteborg ska vara en hållbar turist-, mötes- och evenemangsstad med fler öppna arrangemang. Sysselsättningen och samverkan inom besöksnäringen ska öka.

Processägare: Göteborg & Co.

Inriktningar

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

Lokalt uppdrag

- Att bolaget fortsätter med att 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 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.

Uppdrag

- Alla elever i grundskolan i samtliga stadsdelar ska erbjudas minst ett scenkonstbesök.

Ansvar: Alla stadsdelsnämnder. Ska genomföras 2018 .

Inriktningar

Att man 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 på sikt utökas med ytterligare någon stadsdel.

Att man 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 man utifrån ovanstående gör en plan för hur man vill komma tillrätta med detta.
- Att man 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 man 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 våra föreställningar.

2 Detaljer beträffande ekonomi

2.1 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

2.1.1 Stadsteatern

Stadsteatern vid Götaplatsen budgeterar för 2018 med 96 702 (prognos per augusti 2017: 90 767) besökare med en beläggning på 73 % (prognos per augusti 2017: 75%). Totalt planerar teatern spela 446 (prognos per augusti 2017: 411) föreställningar varav 12 nya produktioner, två repriser och ett gästspel.

Orsaken till ökningen av antal besökare på Stadsteatern beror framför allt på att Stora scenen har ökat antalet föreställningar från 151 (prognos per augusti 2017) till 171 (budget 2018) samt att Studion har ökat antalet föreställningar från 57 (prognos per augusti 2017) till 77 (budget 2018).

2.1.2 Backa Teater

Backa Teater budgeteras för 2018 att få 15 295 (prognos per augusti 2017: 16 053) besökare med en beläggning på 86 % (prognos per augusti 2017: 91%). Totalt planerar teatern spela 170 (prognos per augusti 2017: 166) föreställningar av fem egna produktioner.

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

Stadsteatern och Backa Teater budgeteras för 2018 att få 111 997 (prognos per augusti 2017: 106 820) besökare med en beläggning på 75 % (prognos per augusti 2017: 77 %). Totalt planerar teatern spela 616 föreställningar (prognos per augusti 2017: 577) föreställningar inkluderande 17 egna produktioner, två repriser och ett gästspel.

	Budget 2018	Prognos augusti 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Antal föreställningar	616	577	590	524
Beläggningsgrad	75%	77%	77%	73%
Antal besökare	111 997	106 820	95 301	93 439
Biljettintäkter	21 193	19 318 tkr	18 887	14 376 tkr

2.2 Resultaträkning i sammandrag

Resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr	Budget 2018	Prognos per augusti 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Rörelseintäkter	69 694	68 203	66 452	65 045
Rörelsekostnader inkl avskrivn	-183 781	-175 977	-178 385	-163 128
Rörelseresultat	-114 088	-107 775	-111 933	-98 084
Finansnetto	35	-6	37	-25
Resultat efter finansiella poster	-114 053	-107 780	-111 896	-98 109
KB bidrag	108 700	106 596	106 590	97 749
Ej avdrgilla kostn	353	403	306	360
Skattemässigt resultat	-5 000	-781	-5 000	0

Göteborgs Stadsteater AB finansieras genom biljett- och restaurangsintäkter (ca 17%), statsbidrag genom samverkansmodellen (ca 23%) och koncernbidrag (ca 60%, 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. Det strukturella underskottet bedöms till ca 5 000 tkr. Stadsteatern har genom kostnadsrationaliseringar och engångseffekter (2016) haft ett resultat i balans. Det budgeterade skattemässiga resultatet för 2018 uppgår till -5 000 tkr där teatern har räknat med ett bibehållet antal produktioner i budget. Ambitionen är att hitta lösningar under året för att hantera underskottet.

En eventuell ombyggnad kan förändra teaterns förutsättningar. Genom ytterligare en scen och förbättrad service till publiken har teatern större möjligheter att varaktigt öka självfinansieringsgraden. Det finns också möjlighet att effektivisera genom att resurser knutna till den nya mindre scenen också kan avlasta inom teaterns övriga verksamhet. Vidare ökar flexibiliteten mellan scenerna vilket också kan skapa effektiviseringar. Stadsteatern gör bedömningen att kunna göra en effektivisering motsvarande 3 000 tkr och på så sätt reducera det strukturella underskottet.

Budgeterade intäkter för 2018 uppgår till 69 694 tkr vilket är 1 491 tkr högre än prognosen i augusti 2017. Den ökade intäktsvolymen beror framför allt på ökade biljettintäkter.

De totala intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2018 på 17,2 %

Bolagets totala kostnader ökar med 7 804 tkr i jämförelser med prognosen i augusti 2017. Personalkostnader ökar med -3 760 tkr och beror främst på den årliga lönerrevisionen. Avvikelsen beror också på att det under 2017 förekom en del tjänstledigheter. Därutöver ökar köpta tjänster, produktionskostnader samt kostnader för marknadsföring vilket förklaras med fler antal budgeterade föreställningar under 2018 samt val av repertoar och på olika förutsättningar i olika pjäser.

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 2018 uppgår till **69 694 tkr** (prognos aug 2017: 68 203 tkr, budget 2017: 66 452 tkr, utfall 2016: 65 045 tkr).

Biljettintäkterna är budgeterade till **21 193 tkr** (prognos aug 2017: 19 318 tkr, budget 2017: 18 887 tkr, utfall 2016: 14 376 tkr). Orsaken till ökade biljett intäkter jämfört prognosen augusti 2017 är att teatern budgeterar med 39 fler föreställningar vilket bidrar till 5 177 fler besökare.

Övriga föreställningsintäkter är budgeterade till **40 tkr** (prognos aug 2017: 32 tkr, budget 2017: 52 tkr, utfall 2016: 42 tkr). Övriga föreställningsintäkter avser för år 2018 programförsäljning.

Intäkterna för restaurangverksamheten uppgår till **9 110 tkr** (prognos aug 2017: 9 422 tkr, budget 2017: 8 914 tkr, utfall 2016: 8 736 tkr).

Övriga intäkter budgeteras till **299 tkr** (prognos aug 2017: 835 tkr, budget 2017: 579 tkr, utfall 2016: 4 086 tkr) och avser huvudsakligen hyresintäkter, parkeringsersättningar, oinlösta presentkort. Under 2016 och 2017 ingick även en utökning av verksamheten med uppträdande i foajébaren, vilket inte kommer att äga rum under 2018. I utfallet för 2016 ingick intäkter och bidrag för gästspelet Forbidden zone, därav den stora avvikelser mellan åren.

Övriga bidrag uppgår i budgeten för 2018 till **700 tkr** (prognos aug 2017: 727 tkr, budget 2017: 400 tkr, utfall 2016: 133 tkr) och avser bidrag från Teaterfonden.

Det statliga verksamhetsbidraget, som numera hanteras inom ramen för samverkansmodellen, är budgeterad till **38 352 tkr** (prognos aug 2017: 37 869 tkr, budget 2017: 37 619 tkr, utfall 2016: 37 671 tkr). En indexuppräknings av bidraget för 2018 budgeteras med 1,3%.

Koncernbidraget är för 2018 budgeterat till **108 700 tkr** (prognos 2017: 106 596 tkr, budget 2017: 106 590, utfall 2016: 97 749 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 2018 budgeterade till **-179 128 tkr** (prognos aug 2017: -171 704 tkr, budget 2017: -173 450 tkr, utfall 2016: -158 828 tkr).

Kostnaden för lokalhyror är budgeterade till **-15 668 tkr** (prognos aug 2017: -15 353 tkr, budget 2017: -15 705 tkr, utfall 2016: -9 002 tkr). Avvikelsen mot utfallet 2016 beror på att Backa teaters hyresvärd Norra Älvstranden upptäckte under 2016 att vårt hyresavtal inte ränteomräknats i enlighet med avtalet, pga manuell hantering. Detta innebar retroaktiv hyressänkning från 150701.

Budgeten för material och tjänster uppgår till **-53 566 tkr** (prognos aug 2017: -51 411 tkr, budget 2017: -50 958 tkr, utfall 2016: -50 774 tkr). Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är budgeterade till **-12 561 tkr** (prognos aug 2017: -10 283 tkr, budget 2017: -9 958 tkr, utfall 2016: -9 109 tkr). Kostnaden skall ses tillsammans med kostnad för summa löner, då det vid budgettillfället inte är avtalat om tillfällig personal anställs eller har eget bolag. Ökningen mellan åren förklaras främst med en annan fördelning av lön och köpt tjänst.
- Budgeten för upphovsrätter uppgår till **-3 363 tkr** (prognos aug 2017: -3 109 tkr, budget 2017: -3 662 tkr, utfall 2016 -2 964 tkr). Att beloppet är högre jämfört med prognos augusti 2017 beror på val av repertoar samt på antal budgeterade föreställningar.
- Inköp av handelsvaror uppgår i budgeten till **-3 415** (prognos aug 2017: -3 507 tkr, budget 2017: -3 237 tkr, utfall 2016: -3 519 tkr). Målet för ekologiska inköp av handelsvaror uppgår för 2018 till minst 50 % (utfall 2016: 62 %, utfall 2015: 68 %, utfall 2014: 64 %), av totala inköp av handelsvaror.
- Produktionskostnaderna är budgeterade till **-7 223 tkr** (prognos aug 2017: -6 805 tkr, budget 2017: -6 686 tkr, utfall 2016: -7 842 tkr). Att budgeten 2018 är högre (418 tkr) jämfört med prognos aug 2017 beror på fler antal budgeterade föreställningar samt val av repertoar och på olika förutsättningar i olika pjäser.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-7 823 tkr** (prognos aug 2017: -7 366 tkr, budget 2017: -7 887 tkr, utfall 2016: -7 466 tkr). Ökningen (-457 tkr) jämfört med prognos augusti 2017 beror huvudsakligen på fler antal produktioner under 2018.
- Övriga kostnader uppgår i budget 2018 till **-14 361 tkr** (prognos aug 2017: -14 682 tkr, budget 2017: -14 716 tkr, utfall 2016: -14 629 tkr).
- Övriga lokalkostnader uppgår till **-4 820 tkr** (prognos aug 2017: -5 659 tkr, budget 2017: -4 812 tkr, utfall 2016: -5 244 tkr). I prognosen aug 2017 ingår engångskostnader för bevakning samt reparation och underhåll som inte beräknas komma under 2018.

Budget 2018 för löner inkl soc avg/SPV uppgår till **-102 932 tkr** (prognos aug 2017: -99 172 tkr, budget 2017: -101 140 tkr, utfall 2016: -93 146 tkr). Antal årsarbetare uppgår till 184 (prognos aug 2017: 180, utfall 2016: 177. Kostnaden ses ihop med kostnaden ovan för köpta tjänster. Ökningen av enbart lönekostnaden (-2 278 tkr) jämför med prognos aug 2017 avser främst den årliga löneuppräknings. Avvikelsen beror också på att det under 2017 förekom en del tjänstledigheter.

	Budget 2018	Prognos per aug 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Lönekostn. exkl arvoden	-72 035	-69 421	-70 641	-66 481
Antal årsarbetare, arbetad tid	184	180	177	177

Övriga personalkostnader uppgår till **- 6 963 tkr** (prognos aug 2017: -5 768 tkr, budget 2017: -5 648 tkr, utfall 2016: -5 907 tkr). Ökningen (1 195 tkr) jämfört med prognos aug 2017 beror på val av repertoar, där budgeten har högre kostnader för traktamenten, resor och boende.

Avskrivningarna uppgår i budgeten till **-4 653 tkr** (prognos aug 2017: -4 273 tkr, budget 2017: -4 934 tkr, utfall 2016: -4 300 tkr). Mer info om investeringar nedan.

Finansnettot uppgår till **35 tkr** (prognos aug 2017: -6 tkr, budget 2017: 37 tkr, utfall 2016: -25 tkr).

Skatten på årets resultat uppgår till **1 097 tkr** (prognos aug 2017: 172 tkr, budget 2017: -1 100 tkr, utfall 2016: 0 tkr). Bolagsskatten uppgår till 22,0 %.

2.5 Investeringar

<i>Tkr</i>	Budget 2018	Prognos per aug 2017	Rev budget/prognos mars 2017	Budget 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Egenfinansierade inv.	3 400	3 582	3 251	3 516	2 481	1 889
Leasingfinansierade inv.	18 950	6 102	10 472	9 330	8 211	4 310
Hysesfinansierade inv.	-	-	-	3 500		-
Total investering	22 350	9 684	13 723	16 346	10 692	6 199

Investeringar för 2018 är totalt budgeterade till 22 350 tkr, varav beräknad finansiering via leasing 18 950 tkr, och via egen finansiering 3 400 tkr.

Teatern har i investeringsbudgeten för 2018 liksom 2017, fortsatt tillgodose behoven av förnyelse och teknisk utveckling i båda teaterhusen och även satsat på investeringar med energisnålare och miljövänligare funktionalitet. Investeringsbudgeten innehåller en uppskattad kostnad för varje enskild investering/inventarier 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 strålkastare mot moderna tysta lågenergimodeller.
- Löpande förnyelse av grundrigg strålkastare på scenerna.
- Översyn av utrustning för datadistributionen av belysningsstyrning inom huset.
- Utbyte av den kraftelektronik för styrning av övermaskineriet, som installerades på Stora scen 2002. Bytet är beroende av om tiden för stängning under sommaren 2018 räcker för installationen. Tänkbart är att det annars skjuts upp tills teatern ev. kommer att byggas om, under 2019-2020.

- Byte av specialdatorer för styrning av maskinsystemet, både över och under scen.
- Nytt mixerbord.
- Byte av dimmeranläggning från 2002.
- Byte av styrsystem för publik och allmänljus.
- Inköp av mellanstora videoprojektorer.

Produktionsteknik/Fastighet

- Åtgärden ”Förstärkning av Stora Scenens golv”, för att möjliggöra hantering av högre punktbelastningar, flyttas fram till 2019.
- Omklädningsrummen måste byggas om då teaterns kvinnliga medarbetare inte har tillräckligt utrymme. Vi hoppas kunna göra detta utan att det påverkar framtida ombyggnad i området. Detta flyttas också till att göras samtidigt med de stora byggarbetena 2019.
- Delar av verkstädernas maskinpark behöver bytas ut och en ny CNC fräs behöver köpas in för att effektivisera dekortillverkningen.
- Uppgradering av passerkontroll och inbrottsystem måste göras då reservdelar slutar att tillverkas.

2.5.2 Backa Teater

Belysningsavdelningen

- Byte/utrangering av äldre energikrävande strålkastare till mer energieffektiva följer investeringsplan.
- Ersättning för utrangerad utrustning, ljusbord.

Ljudavdelningen

- Kompletteringar av PA anläggningen i teaterrummet kommer att göras.
- Ersättning av utrangerad hörhjälp och syntolk.

Teknikavdelningen

- Byte av utrangerat materiel till Studion.

2.6 Driftsbudget 2018

Resultaträkning (tkr)	Budget 2018	Prognos aug 2017	Avv Budget 2018-p8	Budget 2017	Avvikelse Budget 2018-2017	Utfall helår 2016	Avv. Budget 2018 - utfall 2016
Rörelsens intäkter							
Biljettintäkter	21 193	19 318	1 875	18 887	2 306	14 376	6 817
Övriga föreställningsintäkter	40	32	8	52	-12	42	-2
Försäljning av handelsvaror	9 110	9 422	-312	8 914	196	8 736	374
Övriga intäkter	299	835	-536	579	-280	4 086	-3 787
Summa Nettoomsättning	30 642	29 606	1 036	28 433	2 209	27 240	3 402
Övriga bidrag	700	727	-27	400	300	133	567
Verksamhetsbidrag	38 352	37 869	483	37 619	733	37 671	681
Summa Övriga rörelse intäkter	39 052	38 596	456	38 019	1 033	37 804	1 248
Summa Rörelsens intäkter	69 694	68 203	1 491	66 452	3 242	65 045	4 649
Rörelsens kostnader							
Lokalhyror	-15 668	-15 353	315	-15 705	37	-9 002	-6 666
Material och tjänster							
Köpta tjänster	-12 561	-10 283	-2 278	-9 958	-2 603	-9 109	-3 452
Upphovsrätter	-3 363	-3 109	-254	-3 662	299	-2 964	-399
Inköp av handelsvaror	-3 415	-3 507	92	-3 237	-178	-3 519	104
Produktionskostnader	-7 223	-6 805	-418	-6 686	-537	-7 842	619
Marknadsföring	-7 823	-7 366	-457	-7 887	64	-7 466	-357
Övriga kostnader	-14 361	-14 682	321	-14 716	355	-14 629	268
Övriga lokalkostnader	-4 820	-5 659	839	-4 812	-8	-5 244	424
Summa material och tjänster	-53 566	-51 411	-2 155	-50 958	-2 608	-50 774	-2791
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-72 035	-69 587	-2 448	-70 641	-1 394	-66 481	-5 554
SPV-avgifter	-6 279	-6 082	-197	-6 428	149	-4 372	-1 907
Sociala avgifter	-24 618	-23 502	-1 116	-24 071	-547	-22 293	-2 325
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-102 932	-99 172	-3 760	-101 140	-1 792	-93 146	-9 786
Övriga personalkostnader	-6 963	-5 768	-1 195	-5 648	-1 315	-5 907	-1 056
Summa Rörelsekostnader	-179 128	-171 704	-7 424	-173 450	-5 678	-158 828	-20 300
Summa Resultat före avskrivningar	-109 435	-103 501	-5 934	-106 999	-2 436	-93 784	-15 651
Avskrivningar	-4 653	-4 273	-380	-4 934	281	-4 300	-353
Summa Rörelseresultat	-114 088	-107 775	-6 313	-111 933	-2 155	-98 084	-16 003
Finansnetto	35	-6	41	37	-2	-25	60
Resultat efter finansiella poster	-114 053	-107 780	-6 273	-111 896	-2 157	-98 109	-15 943
Bokslutsdispositioner	108 700	106 596	2 104	106 590	2 110	97 749	10 951
Skatt på årets resultat	1 097	172	925	1 100	-3	0	1 097
Summa årsresultat	-4 256	-1 012	-3 244	-4 206	-50	-360	-3 896
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-114 053	-107 780	-6 273	-111 896	-2 156	-98 109	-15 943
Bokslutsdispositioner	108 700	106 596	2 104	106 590	2 110	97 749	10 951
Ej avdragsgilla kostnader	353	403	-50	306	47	360	-7
Summa	-5 000	-781	-4 219	-5 000	0	0	-5 000
	-5 000	-781	-4 219	-5 000	0	0	-5 000

2.7 Investeringsbudget

Tkr	Investering	Avskrivning på planerad inv.	Avskrivning på tidigare inv	Avskrivning totalt	Leasing-kostnad	Summa kostnad leasing o avskrivning
ÅR						
2017	9 684	246	3 934	4 179	5 662	9 841
2018	22 350	2 008	3 341	5 349	5 091	10 440
2019	15 550	4 222	2 824	7 047	4 270	11 317
2020	14 340	5 826	2 222	8 048	3 627	11 675
2021	8 130	7 378	1 565	8 942	2 944	11 886
2022	8 755	8 560	726	9 286	2 418	11 704
2023	8 520	9 325	470	9 795	1 592	11 387
Totalt	87 329	37 565				78 250
Medelvärde	12 475					11 178

Tkr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stadsteatern							
Föreställningsteknik	80	450	0	1 125	300	190	0
Belysning	1 352	1 500	1 660	1 000	1 025	1 000	1 000
Ljud	26	250	720	200	2 300	1 750	2 100
Stora Scen	3 753	13 400	280	5 485	405	435	170
Studion	1 800	950	80	1 780	1 050	30	0
Foajén	0	550	1 000	250	0	250	0
Lilla scen	100	0	0	0	0	0	1 350
Backa Teater							
Ljus	600	750	950	800	950	2 100	0
Ljud	500	1 740	500	1 100	300	1 500	0
Teknik	713	0	0	400	500	100	0
Söm/tvätt	0	0	0	0	0	0	0
Produktionsteknik	560	800	8 700	800	800	800	800
Marknadsavdelning	0	360	260	1 000	100	200	200
Restaurang	200	1 400	1 200	200	200	200	200
Central	0	200	200	200	200	200	2 700*
Totalt	9 684	22 350	15 550	14 340	8 130	8 755	8 520

*Ej fördelade investeringsmedel

2.8 Nyckeltal 2018

Volym- och nyckeltalsredovisning	Budget 2018	Prognos aug 2017	Prognos mars 2017	Budget helår 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
Perspektiv							
VERKSAMHET/PROCESSER							
Individuella nyckeltal							
Genomsnittlig beläggning (%)	75	77	78	77	73	87	79
Antal nyproduktioner	17	-	-	-	14	10	14
varav antal nyskrivna prod. bestverk	-	-	-	-	5	5	9
Andel B/U-produktioner, nyproduktioner	-	-	-	-	21	30	36
Antal föreställningar (inkl gästspel)	616	577	568	590	519	588	570
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	>50	-	-	-	62	68	64
ÄGARE/EKONOMI							
Generella nyckeltal							
Rörelseresultat (tkr)	-114 088	-107 775	-111 438	-111 933	-98 084	-100 210	-105 704
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-372,3	-364,0	-380,3	-393,7	-360,1	-366	-473,9
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-114 053	-107 780	-111 408	-111 896	-98 109	-100 161	-105 463
Nettomarginal (%)	-372,2	-364,0	-380,2	-393,5	-360,2	-365,8	-472,8
Kassalikviditet (%)	-	-	-	-	152,5	128,9	120,8
Soliditet (%)	-	-	-	-	45,1	40,9	44,5
Eget kapital	-	-	-	-	-20 094	-20 455	-20 768
Resultatavvikelse	-	-	-	-	89,4	96,5	101,4
Individuella nyckeltal							
Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré)	1 641	1 647	1 650	1 625	1748	1 508	1 614
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag) (%)	17,2	16,9	16,8	16,4	16,3	16,3	13,8
MEDARBETARE/PERSONAL							
Generella nyckeltal							
Lönekostnad , exkl arvode (tkr)	-72 035	-69 587	-70 835	-70 641	-66 481	-64 386	-62 763
Årsnittlön (tkr)	-392	-386	-407	-406	-384	-377	-367
Antal årsarbetare, arbetad tid	184	180	174	177	177	171	171
Totalt antal personalavgångar, tv	-	-	-	-	7	10	6
Totalt antal rekryteringar, tv	-	-	-	-	8	7	3
Varav rekryteringar kommuninternt, tv	-	-	-	-	0	0	0
Individuella nyckeltal							
Kön på upphovspersoner (män/kvinnor)	77	-	-	65	126	71	71
Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner							
Kund							
Individuella nyckeltal							
Antal besökare	111 997	106 820	108 525	109 801	93 332	109 978	102 866
Andel B/U- besökare (%)	13,7	15	14,1	13,2	17,3	13,7	16,5

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