



Dokumentnamn	Dokumenttyp	Utgåva
Åtgärds- och utvecklingsplan	Tjänsteutlåtande	
Utfärdare	Avdelning	Säkerhetsklass
Christina Björklund	VD	Öppen

## Åtgärds- och utvecklingsplan

### Förslag till beslut

Styrelsen för GöteborgsOperan AB föreslås besluta att:

Ge VD i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan som möjliggör fortsatt utveckling utifrån rådande ekonomiska förutsättningar.

### Ärendet

Utrymmet för att bedriva verksamhet på GöteborgsOperan har krympt under de senaste 10-15 åren då kostnaderna för löner och fastigheten stigit i högre grad än anslagen. 2018 försvann dessutom Göteborgs stads fond för fastighetsunderhåll.

Denna differens har skapat ett växande glapp att årligen effektivisera – **det ekonomiska utrymmet för att bedriva verksamhet minskar dock kontinuerligt** trots rationaliseringar, effektiviseringar, sparpaket – och en hög självfinansieringsgrad.

Det nu rådande omvärldsläget accentuerar situationen och tynger verksamhetens redan ansträngda ekonomi (prognostiserat resultat 2023 är -11 miljoner kronor). Därutöver ser vi tillkommande kostnader till följd av ett nytt teatersystem och en åldrande fastighet.

Kostnadsfördelningen:

- Driftskostnaderna – ökade kostnader anledning av omvärldsläget - löneökningar, inflation, valutaeffekter och ökade kostnader för råvaror, material och transporter tex.
- Teatersystemet - ökade kostnader i och med renoweringen av scen- och teatersystemet. Investering, avskrivningar och tillfälligt minskade intäkter.
- Fastigheten/hyra – ökade kostnader för att vård av fastigheten



Dokumentnamn	Dokumenttyp	Säkerhetsklass
Åtgärds- och utvecklingsplan	Tjänsteutlåtande	Öppen

Om inte ytterligare medel tillförs eller större strukturella förändringar görs, är prognosen att den negativa utvecklingen fortsätter och skapar en exceptionellt svår situation.

Uppskattat resultat under förutsättning av en årlig, löneökning 3%, inflation 3%, totala anslag 1% (varav VGR 2% och staten 0):

2024: - 30 milj

2025: - 35 milj

2026: - 50 milj

2027: - 55 milj

För en långsiktigt hållbar ekonomi och verksamhet bör en utvecklings- och sparplan för finansiering i balans tas fram, tillsammans med en beskrivning av hur detta kan ske under ordnade former.

Förändringsarbetet ska inbegripa alla delar av verksamheten och det är av stor vikt att alla chefer med budgetansvar omfattas av arbetet.