

BUDGET OG AKTIVITETSPLAN
DEN SELVEJENDE INSTITUTION FREDERICIA TEATER
2020

Indledning

Denne beskrivelse omfatter budgettet for Fredericia Teater for 2020.

Nærværende budget illustrerer teaterledelsens og bestyrelsens forventninger til det kommende år.

Budgettet vil ud over det samlede overblik for hele teateret indeholde særskilte driftsbudgetter for væsentlige afdelinger og produktioner. De særskilte budgetter er en del af det samlede budget for 2020. Der gøres dog opmærksom på at forestillingen "Broerne og Madison County" er udsat og derfor ude af budgettet for 2020.

Udgangspunktet for budgettet er at fastholde teatrets position som hele Danmarks musicalteater og det høje kvalitetsniveau, samtidig med at økonomien tilpasses de økonomiske omstændigheder.

Primo balancen i budget 2020 er et estimat, baseret på realiserede tal for 2019 samt en forventning til resten af året.

Udover budgetter for produktioner i 2020, som er beskrevet i næste afsnit, er der udarbejdet følgende budgetter for 2020.

- Administration
- Uterus
- Showcase

Produktioner i 2020 (aktivitetsplan)

Følgende er væsentlige produktioner for 2020.

Produktionskalender 2020				
Produktionsnavn	Spillested	Spilleperiode	Forestillinger	Belægningsprocent / antal publikummer
Tarzan	Scandic Falkonér	02. januar - 7. februar 2020	25	30% / 14.250
A Hero's Tale	Fredericia Teater	17. april – 2. maj 2020	14	80% / 2.789
Shu-Bi-Dua 2.0	Fredericia Teater	20. marts – 3. maj 2020	45	80% / 29.196
She Loves You - København	DKT – GI Scene	19. juni – 15. august 2020	60	65% / 51.870
She Loves You - Fredericia	Fredericia Teater	9. oktober – 31. december 2020	81	80% / 53.066
De Faste Synger, Rodgers & Hammerstein	Fredericia Teater	22. februar – 23. februar 2020	3	80% / 598
De Faste Synger, Elton John	Fredericia Teater	29. maj – 30. maj 2020	3	80% / 598
A Musical X-Mas IV	Fredericia Teater	27. november – 20. december 2020	20	80% / 3.984

Generelt

Det forventes, at budgettet for 2020 vil være et udtryk for de tiltag, der er foretaget på og omkring teateret. Tiltagene omfatter også forarbejdet med et NYT FREDERICIA TEATER. Forarbejderne til et nyt teater er påbegyndt i 2017 og fortsætter i 2020. De forventede økonomiske konsekvenser for Fredericia Teater i 2020 er indarbejdet i budgettet.

Budgetteret resultat af programsatte produktioner i 2020 og øvrige økonomiske forventningerne vurderes at give et overskud på 137 T.DKK. Med en gennemsnitlig belægningsprocent på de programsatte produktioner i 2020 på 72%

Ud fra tidligere realiserede salgstal vurderer teaterledelsen og bestyrelsen det budgetterede antal publikummer som værende konservativt sat, men realistisk.

Forventningerne til resultatet for 2020 er ligeledes et mål om at forbedre teaterets nuværende egenkapital.

Bemærkninger til resultatopgørelsen

Omsætning

Den totale budgetterede omsætning for 2020 er opdelt i følgende:

- Tilskud fra Fredericia Kommune
- Finanslovsbevillingen §5 Teater
- Finanslovsbevillingen UTERUS
- Salg af billetter m.m. til forestillinger.
- Sponsorater

Der er budgetteret med et tilskud fra Fredericia Kommune på 11.006 T. DKK og statsligt tilskud på 7.898 T. DKK. Jf. forslag til finanslovskonto 21.23.21.10 og 21.23.21.20.

For Musicaludviklingscentret UTERUS er der budgetteret med et tilskud på 700 T.DKK jf. forslag til finanslovskonto 21.23.21.35.

Salg af billetter mm. til forestillinger er indarbejdet på baggrund af forventninger til belægningsprocenter mm. på programsatte produktioner. Belægningsprocenterne for forestillingerne i 2020 er baseret på realiseret forsalg og en forventning om yderligere salg til de endnu ikke udsolgte forestillinger, der produceres 2 mindre forestillinger i løbet af året med forventelige underskud.

Personaleomkostninger

I forbindelse med tilpasning af teaterets aktivitetsniveau og økonomiske situation er der reduceret 16 x årsværk med hensyntagen til de gældende opsigelsesvarsler, samt iværksat fastfrysning af lønnen i hele 2020. Derudover er der også reduceret i andre lønrelaterede og personalemæssige omkostninger samt sociale ydelser.

Markedsføringsomkostninger

Budgetterede markedsføringsomkostninger kan påvirkes af forestående mulighed for, at spilleperioden for væsentlige produktioner kan forlænges. Dette vil have en effekt på teaterets omkostninger i forbindelse med yderlige markedsføring.

Derudover er alle øvrige variable omkostninger gennemgået og reduceret hvor muligt.

Bemærkninger til balancen

Anlægsaktiver

Der er i budgettet afsat midler til nye investeringer både til forestillinger, samt til vedligeholdelse og forbedringer af visse forhold for og på teateret for i alt 0,7 mio. DKK.

Der er taget højde for afskrivninger af tilkomne investeringer for 2020. Afskrivninger for disse vil være beregnet med en gennemsnitlig levetid i budgettet og vil overholde teaterets regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

Omsætningsaktiver

- Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er indregnet med et konstant beløb. Posten er vurderet ud fra historiske registreringer.
- Periodeafgrænsningsposter er budgetteret på baggrund af forudbetalinger til omkostninger der dækker en længere periode. Bl.a. fee til billetsystemudbyder og forsikringsselskab mm.

Likviditet

Likviditeten primo 2020 forudsætter, at teateret forventeligt ansøger om forudbetaling af hele det kommunale tilskud for 2020. Dette kan i henhold til frigivelse af Kommunes budgetkroner for 2020 gøres primo december 2019.

Der er i teaterets indestående primo 2020 foretaget en antagelse af julesalget i december 2019 og dens påvirkning heraf.

Egenkapital primo

Egenkapitalen primo er opgjort på baggrund af realiseret egenkapital ultimo 2018 med korrektion for seneste resultatestimat for 2019. Resultatestimatet er for 2019 er opgjort på baggrund af resultatbudget for 2019 med korrektion for realiserede budgetafvigelser, der er konstateret på tidspunktet for udarbejdelsen af budgettet for 2020.

Langfristet gæld

- Leasinggæld til Nordania vedrørende balkonrenovering afdrages en gang årligt i juli måned. Gælden er færdigafviklet i 2023.
- Leasinggæld til AL Finans er vedrørende nye LED skærme & audio udstyr, afdrages en gang månedligt. Gælden er færdigafviklet i 2024.

Kortfristet gæld

- Kortfristet gæld omfatter forventet modtaget tilskud for 2020 og periodevis fornyelse af sponsorater. Statsligt tilskud indtægtsføres kvartalsvis og sponsorater fordeles og indtægtsføres månedligt.
- Herudover omfattes igangværende produktioner, som er et udtryk for en periodisering af omkostninger samt omsætning i forbindelse med fremtidige produktioner/forestillinger.
- Gæld til leverandører er indregnet med et konstant beløb. Posten er vurderet ud fra historiske registreringer.
- Anden gæld repræsenterer bl.a. skyldige lønposter herunder feriepenge til funktionærer samt pension m.m. Herudover omfatter det væsentlige poster som moms og skyldige royalty (jf. de enkelte produktionsbudgetter).

Godkendelse af teaterledelsen og bestyrelsen

Teaterledelsen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt budgettet for 1. januar – 31. december 2020 for Fredericia Teater.

Fredericia, den

Teaterledelsen:

Søren Møller
Teaterchef

Bestyrelsen:

Gitte Lillelund Bech

Christian Have

Pernelle Jensen

Ole Steen Hansen

Ina-Miriam Rosenbaum

Tim Høyer