

Uppföljningsrapport 1: delårsbokslut per mars samt helårsprognos

Bifogat återfinns förslag till Uppföljningsrapport 1: delårsbokslut per mars samt helårsprognos gällande Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslår besluta:

Att i enlighet med ovanstående bifalla bifogat förslag till Uppföljningsrapport 1.

Göteborg 2018-04-11
Björn Sandmark

Uppföljningsrapport 1 2018 Bolag

Göteborgs Stadsteater AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Resultatredovisning och verksamhetsanalys	4
2.1	Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	4
2.2	Resultatanalys till och med perioden och helår	5
2.2.1	<i>Utfall till och med perioden.....</i>	5
2.2.2	<i>Prognos</i>	5
2.3	Investeringar	6
2.3.1	<i>Investeringar i materiella, imateriella samt finansiella anläggningstillgångar</i>	6
2.4	Utveckling inom personalområdet.....	6
2.5	Nyckeltalsredovisning	6
2.6	Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2017	7

1 Sammanfattning

Göteborgs Stadsteater AB bedriver teaterverksamhet på scenerna på Götaplatsen och på Backa Teater. Teatern riktar sig till en bred publik i Göteborg och i övriga delar av Västra Götalandsregionen och landet. Stadsteatern ska genom sina uppsättningar engagera, skapa debatt, roa och mana människor till eftertanke och därigenom utgöra en livskraftig nerv i Göteborgs kulturliv. Backa Teater gör främst föreställningar för elever i grund- och gymnasieskolan.

Utifrån ägardirektivet har styrelsen antagit fyra konkreta mål som brutits ner i åtgärder i verksamhetsplanen 2018:

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

2018 har startat positivt både på Backa Teater och på Götaplatsen med en mycket hög beläggning och positivt bemötande av publiken och delvis i medierna. Den positiva publiktrenden från 2017 har fortsatt under årets första kvartal.

Kommunstyrelsen remitterade frågan om eventuell ombyggnad till Västra Götalandsregionens kulturnämnd, som enligt uppgift besvarat frågan positivt, men förhandling återstår. Bristen på konkret besked gör att teatern nu har börjat planera för vanlig verksamhet under hösten 2019, vilket är beklagligt, med tanke på att mycket hade varit vunnit om en eventuell ombyggnad kunnat samköras med Higabs ganska omfattande upprustningsbehov för fasad och avloppsstammar i huset. Higab har i väntan på ett besked skjutit upp dessa renoveringsarbeten två gånger, men kan nu inte längre vänta med det tvingande underhållet.

Det strukturella ekonomiska underskott som uppstått genom att koncernbidraget inte uppräknats i samma takt som kostnadsökningarna och genom att VGR inte uppfyller sin del av avtalet kring teaterns finansiering (man betalar sedan 2013 bara 46% av teaterns finansiering mot avtalade 48%) kvarstår, men har minskats eftersom det nu sedan 2015 finns en mindre uppräkning på två procent årligen. Teaterns ansträngningar att höja intäkterna och minska utgifterna har också givit resultat, men istället skapat vissa stressrelaterade arbetsmiljöproblem för medarbetarna, vilket framgår av den senaste medarbetarenkäten.

Slutsatsen av arbetet är dock att en tredje scen (Lilla Scen) och förbättrad service till publiken i restaurang och barer ger betydligt ökade intäkter. En satsning på en ombyggnad utifrån föreliggande förstudie kan därför bedömas höja marginalen i teaterns självfinansiering.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Göteborgs Stadsteater AB bedriver teaterverksamhet på scenerna på Götaplatsen och på Backa Teater. Teatern riktar sig till en bred publik i Göteborg och i övriga delar av Västra Götalandsregionen och landet. Stadsteatern ska genom sina uppsättningar engagera, skapa debatt, roa och mana människor till eftertanke och därigenom utgöra en livskraftig nerv i Göteborgs kulturliv. Backa Teater gör främst föreställningar för elever i grund- och gymnasieskolan.

Utifrån ägardirektivet har styrelsen antagit fyra konkreta mål som brutits ner i åtgärder i verksamhetsplanen 2017:

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

Under första kvartalet har Backa Teater spelat tre föreställningar; *Som att jag skulle bestiga Mount Everest* på tio minuter med premiär i februari och *Skuggorna av Mart* med premiär i mars. Utöver detta spelade man *Bonsai*, om manlighet och könsroller i samarbete med Unga Klara och föreningen *Fatta* vid 45 olika tillfällen på teatern och olika skolor.

På Götaplatsen spelades *Karl Gerhard* för utsålda hus och *Gösta Berlings saga* med beläggning på över 90%. Därefter den experimentella dansföreställningen *Motherdog*. I mars var det premiär för *Hemsöborna* på Stora Scen. På Studion spelade kritikerrosade *Underkastelse* och på Lilla Scen den likaså *De ensligas allé*.

Higab har genomfört en av styrelsen beslutad förstudie om permanentande av en tillfällig scen i källaren och förbättring av tillgänglighet och service till teaterns publik och medarbetare i teaterhuset på Götaplatsen. Higabs beräkning för ombyggnadens totala kostnad slutar på 90 mkr, vilket genererar en hyreshöjning med 5 mkr årligen. För ökad drift och justering av det strukturella underskottet behövs ytterligare 7 mkr, dvs sammanlagt 12 mkr. Kommunstyrelsen remitterade frågan om eventuell ombyggnad till Västra Götalandsregionens kulturnämnd, som enligt uppgift besvarat frågan positivt, men förhandling återstår. Bristen på konkret besked gör att teatern nu har börjat planera för vanlig verksamhet under hösten 2019, vilket är beklagligt, med tanke på att mycket hade varit vunnet om en eventuell ombyggnad kunnat samköras med Higabs ganska omfattande upprustningsbehov för fasad och avloppsstammar i huset. Higab har i väntan på ett besked skjutit upp dessa renoveringsarbeten två gånger, men kan nu inte längre vänta med det tvingande underhållet.

Det strukturella ekonomiska underskott som uppstått genom att koncernbidraget inte uppräknats i samma takt som kostnadsökningarna och genom att VGR inte uppfyller sin del av avtalet kring teaterns finansiering (man betalar sedan 2013 bara 46% av teaterns finansiering mot avtalade 48%) kvarstår, men har minskats eftersom det nu sedan 2015 finns en mindre uppräknings på två procent årligen. Teaterns ansträngningar att höja intäkterna och minska utgifterna har också för medarbetarna, vilket framgår av den senaste medarbetarenkäten.

Slutsatsen av arbetet är dock att en tredje scen (Lilla Scen) och förbättrad service till publiken i restaurangen och barer ger betydligt ökade intäkter. En satsning på en ombyggnad utifrån föreliggande förstudie kan därför bedömas höja marginalen i teaterns självfinansiering.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

Mkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	22,6	20,4	2,2	21,7	73,5	73,7	69,7	72,5
Kostnader	-53,8	-53,9	0,1	-46,5	-187	-187,8	-183,8	-174,8
Rörelseresultat	-31,2	-33,5	2,3	-24,7	113,5	-114,1	-114,1	-102,3
Finansiella intäkter	-	-	-	-	0	0	0	-
Finansiella kostnader	0	0	0	0	-	-	-	0
Resultat efter fin. poster	-31,2	-33,5	2,3	-24,7	-113,5	-114,1	-114,1	-102,4
KB enl budg.beslut	27,2	27,2	0	26,7	108,7	108,7	108,7	100,7
KB tillägg	-	-	-	-	-	-	-	-
Ej avdragsgilla kostnader	0	0	0	0	0,4	0,4	0,4	0,3
Resultat före skatt o disp	-4,0	-6,3	2,3	2,0	-4,4	-5,0	-5,0	1,4

2.2.1 Utfall till och med perioden

Resultatet före skatt uppgår till -4 mkr vilket är 2,3 mkr bättre än periodens budgeterade resultat.

Intäkterna till och med mars uppgår till 22,6 mkr och är 2,2 mkr högre än de budgeterade intäkterna för perioden. Den positiva intäktsutvecklingen jämfört med budget förklaras främst av ett högre intäktstutfall för biljettintäkter, 1,2 mkr. Även restaurangintäkter och externa bidrag är högre än periodens budget.

Den ökade intäktsvolymen mellan åren (+0,8 mkr) är ett resultat av att biljettintäkterna har ökat + 0,3 mkr jämfört med föregående år. Det förklaras också med att restaurangen på Götaplatsen har ökat sin försäljning (+ 0,4 mkr). Under perioden har det varit 2 700 fler besökare till teaterns föreställningar jämfört med samma period föregående år.

Periodens totala kostnader uppgick till -53,8 mkr vilket är 0,1 mkr lägre än de budgeterade kostnaderna för perioden. Jämfört med föregående år är kostnadsvolymen till och med mars 7,3 mkr högre. Det beror på att teatern har fler större produktioner under våren därav ett högre kostnadsutfall för personal, material och tjänster.

2.2.2 Prognos

Resultatet före skatt beräknas att uppgå till -4,4 mkr vilket är en avvikelse mot budget med 0,6 mkr. Den positiva prognosen beror på ökade biljettintäkter samt att kostnader för avskrivningar och leasing kommer att bli lägre då några av årets investeringar har flyttats fram till 2019. Även en högre prognos för övriga intäkter påverkar resultatet positivt.

I budgeten för 2018 var några av höstens föreställningar inte med eftersom de ännu inte

beslutade. Det innebär att prognosen för biljettintäkter och även pjäskostnader har blivit högre, men har dock inte påverkat resultatet.

Risker och osäkerhet i helårsprognosen är framförallt vårens och höstens biljettförsäljning. Detta kan påverka resultatet såväl positivt som negativt vid årets utgång.

2.3 Investeringar

2.3.1 Investeringar i materiella, imateriella samt finansiella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och imateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	-	-	-
Reinvesteringar	1 394	3 747	3 400
SUMMA INVESTERINGAR	1 394	3 747	3 400

Att budgeten är lägre än prognosen beror på omflyttning från finansiering via leasing till egen finansiering.

Den sammanlagda investeringsvolymen har minskat 2 753 tkr jämfört med budget. Det beror på att en del investeringar har flyttats fram till 2019.

2.4 Utveckling inom personalområdet

Jämställdhet och mångfald är alltid frågor av stor vikt på Göteborgs Stadsteater AB. Under hösten 2017 och framåt intensifierades arbetet ytterligare och vi kommer att ha fortsatt fokus på frågorna under 2018. Bland annat kommer en gemensam kompetensutvecklingsinsats att genomföras för hela personalgruppen i juni.

Under 2017 hade vi för första gången full verksamhet på Lilla Scen. Den utökning av verksamheten innebar en kraftsamling av teaterns personalresurser och teatern arbetar nu långsiktigt med frågan kring hur vi kan säkerställa en god arbetsmiljö, med särskilt fokus på medarbetarnas upplevelse av stress, utefter de förutsättningar vi har.

2.5 Nyckeltalsredovisning

Nyckeltal

	Utfall periode n 2018	Budget/mål värde för perioden	Budget/må lvärde för helår 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
De vi är till för						
Verksamhet						
Medarbetare						
Ekonomi						
Rörelseresultat	-31 205	-33 508	-114 088	-102 340	-98 084	-100 210
Resultat efter fin poster	-31 226	-33 503	-114 053	-102 384	-98 109	-100 161

2.6 Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2017

Datum för styrelsemöte

Datum för beslut	19/4 2018
------------------	-----------

1. Verksamheten 1801-1803

1.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Under perioden har fem nya produktioner haft premiär. Två produktioner har haft nypremiär och en produktion från föregående år har fortsatt att spelas under del av perioden.

Stora Scen

Karl Gerhard av Irena Kraus, premiär 3 november 2017 (19 st).

Gösta Berlings Saga av Selma Lagerlöf, premiär 15 december 2017 (30 st).

Motherdog av Hans van den Broeck, urpremiär 19 januari (8 st).

Hemsöborna av August Strindberg, premiär 2 mars 2018 (10 st).

Studion

Underkastelse av Michel Houellebecq, Sverigepremiär 12 januari 2018 (17 st).

Lilla Scen

Stjärnornas tröst av Fredrik Jonsson och Olof Runsten, texter Karin Boye, urpremiär 26 november 2016 och nypremiär 22 november 2017 (6 st).

Jihadisten av Johan Gry, Joel Nordström och Wahid Setihesh, urpremiär 22 mars 2017 och nypremiär 4 januari (2 st).

De ensligas allé av Carina M Johansson, urpremiär 23 februari (20 st).

Gästspel

Inga gästspel i perioden.

Lunchteater

Dagens lunchteater har spelat 46 (47) föreställningar av 11 produktioner. Under perioden har lunchteatern haft 95 % (89 %) beläggning.

Kringverksamhet (arrangemang med biljett)

I perioden har vi genomfört Faktumgalan, fyra seminarier och två livepodd special.

Total publik 594 personer.

Publika aktiviteter (utan biljett)

Exempel på övriga publika aktiviteter:

Provpublik, publiksamtal, nätverks-, teater- och tillgänglighetsträffar, rundvandringar och öppen repetition. Total publik 2 548 personer.

Övriga arrangemang (utan biljett)

I perioden har vi genomfört:

Klubbkväll Scenkonstguiden och middagsbeställningar. Total publik 534 personer.

1.2 Backa Teater

Under perioden har tre nya produktioner haft premiär.

Scen

Bonsai av Josefine Adolfsson, urpremiär 26 september i Stockholm 2017 och nypremiär på Backa Teater 11 januari 2018 (36 st). I samarbete med Unga Klara.

Som att jag ska bestiga Mount Everest på tio minuter av Johanna Larsson och Kristina Ros, urpremiär 23 februari 2018 (13 st).

Skuggorna av Mart av Mattias Andersson, urpremiär 24 mars 2018 (5 st).

Gästspel

Inga gästspel i perioden.

Publika aktiviteter (utan biljett)

I perioden har vi genomfört:

Publiksamtal, provpublik, referenspublik, öppet rep, genrep, föreläsningar, rundvandringar, lärarvisningar och presskonferens. Total publik 1 338 personer.

2 Besökare och beläggning 1801-1803 (1701-1703)

2.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Götaplatsen har haft 42 374 (39 004) besökare med en beläggning på 85 % (78 %). Totalt har spelats 165 (166) föreställningar av 8 produktioner, lunchteater och kringverksamhet.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Backa Teater har haft 2 770 (3 198) besökare med en beläggning på 97 % (97 %). Totalt har spelats 54 (35) föreställningar av 3 produktioner.

2.3 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Göteborgs Stadsteater AB (Stadsteatern och Backa Teater) har under perioden haft 45 144 (42 202) besökare med en beläggning på 85 % (79 %). Totalt har spelats 219 (201) föreställningar av 11 produktioner, lunchteater och kringverksamhet.

3 Helårsprognos per mars 2018

Kommentarerna avser siffrorna under rubriken 3.4 *Resultaträkning- helårsprognos per 1803* som avser helårsprognos för 2018.

3.1 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i prognosen per mars uppgår till **73 490 tkr** vilket är **3 796 tkr** högre än budget.

Biljettintäkterna är prognostiserade till **22 856 tkr** och har ökat med 1 663 tkr i jämförelse med budget. Det har varit en hög efterfrågan på biljetter till föreställningarna Karl Gerhard och Gösta Berling. Beläggningsgraden för helåret prognosticeras till 80%. Antalet besökare prognosticeras till 119 069, vilket är 7 072 fler jämfört med budget.

	Prognos mars	Prognos feb	Budget 2018	Utfall 2017
Antal föreställningar	606	606	616	588
Beläggningsgrad	80%	80%	75%	82%
Antal besökare	119 069	119 330	111 997	116 942
Biljettintäkter(tkr)	22 856	23 168	21 193	21 635

Prognosen för restaurangverksamhetens intäkter uppgår till **10 663 tkr** vilket är en ökning med 1 553 tkr jämfört med budget. Det har varit en bra försäljning i samband med vårens föreställningar på Stora Scen och prognosen ligger nu samma nivå som utfallet för 2017.

Övriga intäkter prognostiseras till **376 tkr** och har ökat med 77 tkr jämfört med budget. Utfallet för hyresintäkter, parkeringsersättningar, oinlösta presentkort har blivit högre än beräknat.

Prognosen för övriga rörelseintäkter uppgår till **38 543 tkr** och har ökat med 491 tkr. Det beror dels på en uppräknig av det statliga verksamhetsbidraget (168 tkr) samt att EU-bidraget på 323 tkr inte var med i budgeten.

3.2 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar uppgår i marsprognosen till **-182 348** och är 3 220 tkr högre än budget.

Prognosen för *Summa material och tjänster* uppgår till **-55 308 tkr** och är **3 084 tkr** högre än budget. Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är prognostiserade till - **13 102 tkr** (budget 11 428 tkr, utfall 2017 11 565 tkr). Ökningen förklaras med kostnader för nya pjäser under hösten 2018 som inte fanns med i budget. Även något ökade kostnader för de pjäser som fanns med i budgeten.
- Prognosen för upphovsrätter uppgår till -**4 283 tkr** (budget -3110 tkr, utfall 2017 -3829 tkr) och är 1 173 tkr högre än budget. Avvikelsen mot budget förklaras med att dessa kostnader inte var budgeterade under upphovsrätter utan delvis fanns med i budget under löner och arvoden.
- Inköp av handelsvaror uppgår i prognosen för mars till -**3 844** (budget -3415, utfall 2017 -3 695) och är 429 tkr högre än budget, vilket beror på en ökad försäljning i samband med föreställningar under årets första månader.
- Produktionskostnaderna är prognostiserade till -**7 329 tkr** (budget -7 231, utfall 2017 -7 455 tkr) vilket inte är någon stor avvikelse mot budget.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till -**7 568 tkr** (budget -7 893, utfall 2017 -7 010 tkr) och är 325 tkr bättre än budget. Det förklaras främst med lägre kostnader för trycksaker.
- Övriga kostnader uppgår i prognosen till -**13 948 tkr** (budget -14 154 tkr, utfall 2017 -13 327 tkr) och är 206 tkr lägre än budget. Två stora investeringar (utservering samt mixerbord) har flyttas fram till 2019 därav lägre kostnader för leasing.
- Prognosen för övriga lokalkostnader uppgår till -**5 236 tkr** (budget -4 994 tkr, utfall 2017 -5 790 tkr). Det är 242 tkr högre än budget och beror huvudsakligen på högre kostnader för städtjänster i och med en ny upphandling under våren.

Prognosen per mars för summa löner inkl sociala avg/SPV uppgår till -**104 284 tkr** (budget -103 980, utfall 2017 -98 820 tkr) och är 304 tkr högre än budget.

Övriga personalkostnader uppgår till -**7 446 tkr** (budget -7 220 tkr, utfall 2017 -4 319 tkr). Ökningen (-226 tkr) jämfört med budget beror på högre kostnader för höstens produktioner avseende resor, hotell och traktamenten.

Avskrivningarna uppgår i budgeten till -**4 621 tkr** och är i nivå med budget.

3.3 Årets resultat

Resultat efter finansiella poster uppgår i prognosen per mars till **-113 448 tkr**, vilket är 610 tkr bättre än budget (-114 088 tkr).

Det per mars prognostiserade årsresultat, efter bokslutsdispositioner (koncernbidrag) uppgår till **-3 776 tkr** (budget -4 248 tkr, utfall 2017 -317 tkr). Det för 2018 per mars prognostiserade skattemässiga resultatet, uppgår till **-4 398 tkr** (budget -5 000 tkr, utfall 2017: -22 tkr).

Vid en rak periodisering skulle 25 % av resultatet vara nyttjat för perioden januari-mars och uppgår nu till ca 27 %.

De prognosticerade intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2018 på 18,6 %.

3.4 Resultaträkning- helårsprognos per 1803

Resultaträkning (tkr)	Prognos mars 2018	Budget 2018	Avvikelse prognos budget	Prognos feb	Avvikelse P3 och P2	Utfall helår 2017
Rörelsens intäkter						
Biljettintäkter	22 856	21 193	1 663	23 168	-312	21 635
Övriga föreställningsintäkter	53	40	13	47	6	48
Försäljning av handelsvaror	10 663	9 110	1 553	10 720	-57	10 770
Övriga intäkter	376	299	77	359	17	1 288
Summa Nettoomsättning	33 948	30 642	3 306	34 294	-346	33 741
Övriga bidrag	1 023	700	323	1 023	0	670
Verksamhetsbidrag	38 520	38 352	168	38 366	154	38 099
Summa Övriga rörelse intäkter	39 543	39 052	491	39 389	154	38 770
Summa Rörelsens intäkter	73 490	69 694	3 796	73 683	-192	72 511
Rörelsens kostnader						
Lokalhyror	-15 309	-15 704	395	-15 610	-301	-15 058
Material och tjänster						
Köpta tjänster	-13 102	-11 428	-1 674	-13 587	485	-11 565
Upphovsrätter	-4 283	-3 110	-1 173	-4 147	-136	-3 829
Inköp av handelsvaror	-3 844	-3 415	-429	-3 922	78	-3 695
Produktionskostnader	-7 327	-7 231	-96	-7 261	-66	-7 455
Marknadsföring	-7 568	-7 893	325	-7 527	-41	-7 010
Övriga kostnader	-13 948	-14 154	206	-14 165	-217	-13 327
Övriga lokalkostnader	-5 236	-4 994	-242	-5 170	-67	-5 790
Summa material och tjänster	-55 308	-52 224	-3 084	55 778	470	-52 672
Löner inkl sociala avg/SPV						
Löner & arvoden	-73 069	-72 790	-279	-73 187	118	-69 787
SPV-avgifter	-6 092	-6 372	280	-6 033	-59	-5 484
Sociala avgifter	-25 123	-24 818	-305	-25 165	41	-23 549
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-104 284	-103 980	-304	-104 385	100	-98 820
Övriga personalkostnader	-7 446	-7 220	-226	-7 334	-112	-4 319
Summa Rörelsekostnader	-182 348	-179 128	-3 220	-183 107	759	-170 869
Summa Resultat före avskrivningar	-108 858	-109 435	577	-109 424	567	-98 359
Avskrivningar	-4 621	-4 653	32	-4 664	44	-3 981
Summa Rörelseresultat	-113 478	-114 088	610	-114 088	610	-102 384
Finansnetto	30	35	-5	33	-3	-44
Resultat efter finansiella poster	-113 448	-114 052	604	-114 055	607	-102 384
Bokslutsdispositioner	108 700	108 700	0	108 700	0	102 067
Skatt på årets resultat	972	1 104	-132	1 104	-132	0
Summa årsresultat	-3 776	-4 248	472	-4 251	474	-317
Skattemässigt resultat						
Resultat efter finansiella poster	-113 448	-114 052	604	-114 055	607	-102 384
Bokslutsdispositioner	108 700	108 700	0	108 700	0	102 067
Ej avdragsgilla kostnader	350	353	3	355	-5	295
Summa	-4 398	-5 000	602	-5 000	602	0
Summa Skattemässigt resultat	-4 398	-5 000	602	-5 000	602	-22

3.5 Resultaträkning- periodens utfall per 1803

Resultaträkning (tkr)	Utfall Jan- mars 2018	Budget- mars 2018	Avvikels e utfall och budget	Prognos mars helår 2018	Utfall mars i % av P3	Utfall Jan- mars 2017	Avv. Utfall 2018 och 2017
Rörelsens intäkter							
Biljettintäkter	8 812	7 590	1 221	22 856	39%	8 543	269
Övriga föreställningsintäkter	27	12	15	53	51%	14	13
Försäljning av handelsvaror	2 980	2 432	548	10 663	28%	2 642	338
Övriga intäkter	390	61	329	376	104%	422	-32
Summa Nettoomsättning	12 208	10 095	2 113	33 948	36%	11 621	587
Övriga bidrag	713	700	13	1 023	70%	657	56
Verksamhetsbidrag	9 630	9 588	42	38 520	25%	9 467	163
Summa Övriga rörelse intäkter	10 343	10 288	55	38 543	26%	10 124	219
Summa Rörelsens intäkter	22 551	20 383	2 168	73 490	31%	21 745	806
Rörelsens kostnader							
Lokalhyror	- 3 905	-3 926	21	-15 309	26%	-3 755	150
Material och tjänster							
Köpta tjänster	-4 339	-4 646	307	-13 102	33%	-2 963	-1 376
Upphovsrätter	-2 421	-2 023	-398	-4 283	57%	-1 254	-987
Inköp av handelsvaror	-1 169	-897	-272	-3 844	30%	-892	-277
Produktionskostnader	-2 500	-2 017	-482	-7 327	34%	-2 072	-428
Marknadsföring	-1 840	-1 873	32	-7 568	24%	-1 052	-788
Övriga kostnader	-3 183	-3 357	175	-13 948	23%	-2 943	-240
Övriga lokalkostnader	-848	-1 064	216	-5 236	16%	-1 086	238
Summa material och tjänster	-16 299	-15 878	-422	-55 308	29%	-12 263	4 036
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-21 358	-21 412	54	-73 069	29%	-19 788	-1 570
SPV-avgifter	-1 746	-1 728	-19	-6 092	29%	-1 761	15
Sociala avgifter	- 7 350	-7 421	71	-25 123	29%	-6 633	-717
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-30 454	-30 561	107	-104 284	29%	-28 182	-2 272
Övriga personalkostnader	-2 146	-2 365	218	-7 446	29%	-1 182	-964
Summa Rörelsekostnader	-52 805	-52 729	-75	-182 348	29%	-45 382	-7 423
Summa Resultat före avskrivningar	-30 254	-32 346	2 093	-108 858	28%	-23 637	-6 617
Avskrivningar	-951	-1 162	211	-4 621	21%	-1 075	124
Summa Rörelseresultat	-31 205	-33 508	2 303	-113 478	27%	-24 712	-6 493
Finansnetto	-22	5	-26	30		-2	-20
Resultat efter finansiella poster	-31 226	-33 503	2 277	-113 448		-24 714	-6 512
Bokslutsdispositioner	27 175	27 174	1	108 700		26 650	-525
Skatt på årets resultat	891	1 380	-489	972		-426	-1 317
Summa årsresultat	-3 160	-4 949	1 789	-3 776		1 510	-4 670
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-31 226	-33 503	2 277	-113 448		-24 714	-6 512
Bokslutsdispositioner	27 175	27 174	1	108 700		26 650	525
Ej avdragsgilla kostnader	85	54	31	350		110	-25
Summa	-3 966	-6 275	2 308	-4 398		2 045	-6 011
Summa Skattemässigt resultat	-3 966	- 6 275	2 308	-4 398		2 045	- 6 011

3.6 Balansräkning per 1803

Tkr	IB jan- mars 2018	IB jan- mars 2017
Tillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	16 017	15 953
Summa Anläggningstillgångar	16 017	15 953
Varulager mm	324	373
Fordringar	42 550	39 648
Kassa och bank	312	297
Summa Omsättningstillgångar	43 187	40 318
Summa Tillgångar	59 203	56 271
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Bundet eget kapital	-9 223	-9 223
Fritt eget kapital	-7 395	-12 806
Summa Eget kapital	- 16 618	--22 029
Akkumulerade överavskrivningar	-10 252	-11 585
Summa Obeskattade reserver	-10 252	-11 585
Leverantörsskulder	-5 771	-3 773
Skulder till koncern	-5 227	-323
Övriga kortfristiga skulder	-3 380	-2 903
Upplupna kortfristiga skulder	-17 956	-15 659
Summa skulder	- 32 334	-22 658
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	- 59 203	- 56 271

3.7 Nyckeltal

Volym- och nyckeltalsredovisning	Utfall 1801- 1803	Prognos mars helår	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Perspektiv						
VERKSAMHET/PROCESSER						
Individuella nyckeltal						
Genomsnittlig beläggning (%)	85	80	75	82	73	87
Antal nyproduktioner	-	-	-	13	16	10
varav antal nyskrivna prod. bestverk	-	-	-	7	5	5
Andel B/U-produktioner, nyproduktioner	-	-	-	30	21	30
Antal föreställningar (inkl gästspel)	219	606	616	588	523	588
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	-	-	-	63	62	68
ÄGARE/EKONOMI						
Generella nyckeltal						
Rörelseresultat (tkr)	-31 205	-113 478	-114 088	-102 340	-98 084	-100 210
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-256	-334	-372,3	-303,3	-360,1	-366
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-31 226	-113 448	-114 053	-102 384	-98 109	-100 161
Nettomarginal (%)	-256	-334	-372,2	-303,4	-360,2	-365,8
Kassalikviditet (%)	-	-	-	129	152,5	128,9
Soliditet (%)	-	-	-	35,8	45,1	40,9
Eget kapital	-	-	-	-19 778	-20 094	-20 455
Resultatavvikelse	-	-	-	91,5	89,4	96,5
Individuella nyckeltal						
Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré)	1184	1570	1 641	1 495	1748	1 508
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag) (%)	25	18,6	17,2	19,5	16,3	16,3
MEDARBETARE/PERSONAL						
Generella nyckeltal						
Lönekostnad , exkl arvode (tkr)	-21 358	-73 069	-72 790	-69 787	-66 481	-64 386
Årsnittlön (tkr)	-	-	-	-377	-375	-362
Antal årsarbetare, arbetad tid	-	-	-	185	177	178
Totalt antal personalavgångar, tv	-	-	-	7	7	10
Totalt antal rekryteringar, tv	-	-	-	8	8	7
Varav rekryteringar kommuninternt, tv	-	-	-	1	0	0
Individuella nyckeltal						
Kön på upphovspersoner (män/kvinnor) Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner	-	-	-	66	126	71
Kund						
Individuella nyckeltal						
Antal besökare	45 144	119 069	111 997	116 942	93 439	109 978
Andel B/U- besökare (%)	8,5	14	13,7	14,4	17,3	13,7

3.8 Nyckeltal definition

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
Rörelsemarginal (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