

Uppföljningsrapport 3: delårsbokslut per oktober samt helårsprognos

Bifogat återfinns förslag till Uppföljningsrapport 3: delårsbokslut per oktober samt helårsprognos för Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslår besluta:

Att bifalla utsänt förslag till Uppföljningsrapport 3: delårsbokslut per oktober samt helårsprognos.

Göteborg 2018-11-14
Björn Sandmark

Uppföljningsrapport 3 2018 Bolag

Göteborgs Stadsteater AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Resultatredovisning och analys.....	4
2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	4
2.2 Utfall och prognos	5
2.2.1 <i>Utfall till och med perioden</i>	5
2.2.2 <i>Prognos</i>	6
2.3 Utveckling inom personalområdet.....	6
2.3.1 <i>Personalvolym och lönekostnad</i>	6
2.3.2 <i>Övrig utveckling inom personalområdet</i>	6
2.4 Investeringar	6
2.5 Nyckeltalsredovisning	7

1 Sammanfattning

Göteborgs Stadsteater AB bedriver teaterverksamhet på Götaplatsscenerna 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 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

Årets uppsättningar och verksamheter har hittills på ett bra sätt svarat upp mot målen i ägardirektivet.

Spelåret 2018 - 2019 öppnade med Göteborgs internationella dans- och teaterfestival och ett gästspel från Schaubühne/Berlin *Ein Volksfeind* på Götaplatsen och med Mattias Anderssons uppsättning *Skuggorna av Mart* på Backa Teater.

Den första premiären på Stadsteatern var Adde Malmbergs fars *Till varje pris* den 12/9, tre dagar efter valet, som han även regisserade. Malmberg fortsatte även med *Sgt Pepper's Lonely Hearts Club Band* från förra året, med flera nya samtalspartners. Den 14/9 var det på Lilla Scen premiär för Marguerite Duras *Smärtan* i regi av Emilie Strömberg. Den 28/9 var det premiär för Paula Stenström-Öhmans *Allt gott i världen* på Studion och slutligen premiär för Pontus Stenshalls uppsättning av Shakespeares *Kung Lear* på Stora Scen den 27/10.

Biljettförsäljningen för *Till varje pris* motsvarade tyvärr inte förväntningarna, vilket lett till ett sämre resultat än förväntat. Av andra skäl ligger vi dock sammantaget något bättre än budget på grund av effektivisering och lägre produktionskostnader.

Backa Teater öppnade med nypremiär av Mattias Anderssons *Skuggorna av Mart* och den andra var *DNA – Dansa nära anhörig* den 20/10. Backa Teater har beviljats EU-medel för att ingå i ett samarbete med ett flertal europiska teatrar om flyktingsituationen i Europa, Projektet heter *Atlas of Transitions* och inom ramen för detta projekt gör Mattias Andersson sin nästa uppsättning till våren; *Hierarchy of Needs*.

Efter beslut om ombyggnad av Stadsteatern i kommunfullmäktige den 13/9 har planeringen startat. Higab förbereder projekteringen och teatern har riggat en projektorganisation för det kommande arbetet.

2 Resultatredovisning och analys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Göteborgs Stadsteater AB bedriver teaterverksamhet på Götaplatsscenerna 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 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

Årets uppsättningar och verksamheter har hittills på ett bra sätt svarat upp mot målen i ägardirektivet.

Spelåret 2018 - 2019 öppnade med Göteborgs internationella dans- och teaterfestival och ett gästspel från Schaubühne/Berlin *Ein Volksfeind* på Götaplatsen och med Mattias Anderssons uppsättning *Skuggorna av Mart* på Backa Teater. Den första premiären på Stadsteatern var Adde Malmbergs fars *Till varje pris* den 12/9, tre dagar efter valet, som han även regisserade. Malmberg fortsatte även med *Sgt Pepper's Lonely Hearts Club Band* från förra året, med flera nya samtalspartners. Den 14/9 var det på Lilla Scen premiär för Marguerite Duras *Smärtan* i regi av Emilie Strömberg. Den 28/9 var premiär för Paula Stenström-Öhmans *Allt gott i världen* på Studion och slutligen premiär för Pontus Stenshalls uppsättning av Shakespeares *Kung Lear* på Stora Scen den 27/10.

Lunchteatern har haft sin bästa spelöppning någonsin och även övriga evenemang har varit välbesökta.

Biljettförsäljningen för *Till varje pris* motsvarade tyvärr inte förväntningarna, vilket lett till ett sämre resultat än förväntat. Av andra skäl ligger vi dock sammantaget något bättre än budget på grund av effektivisering och lägre produktionskostnader.

Backa Teater öppnade med nypremiär av Mattias Anderssons *Skuggorna av Mart* och den andra var *DNA - Dansa nära anhörig* den 20/10. Backa Teater har beviljats EU-medel för att ingå i ett samarbete med ett flertal europeiska teatrar om flyktingsituationen i Europa, Projektet heter *Atlas of Transitions* och inom ramen för detta projekt gör Mattias Andersson sin nästa uppsättning till våren; *Hierarchy of Needs*. Projektet pågår 2017 - 2020 och kommer att sammanföra akademiker med konstnärer och avslutas med festival i respektive land med såväl workshop, seminarier och nyskrivna föreställningar. Samordnare är vår samarbetspartner från Prospero i Modena/Italien.

Efter beslut om ombyggnad av Stadsteatern i kommunfullmäktige den 13/9 har planeringen startat. Higab förbereder projekteringen och teatern har riggat en projektorganisation för det kommande arbetet. Slutsatsen vi kan dra av att nu i två säsonger spelat på en tredje scen är att det ger en förbättrad flexibilitet som ger möjligheter för teatern att både öka intäkterna och att förbättra effektiviteten. Därmed kan teatern minska underfinansieringen. Större publik leder också till bättre försäljning i restaurangen och barerna, vilket ökar omsättningen och intäkterna, vilket i sin tur frigör medel som också minskar underfinansieringen.

2.2 Utfall och prognos

Resultaträkning i sammandrag

Mkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	59,6	57,7	1,9	57,9	71,4	73,3	69,7	72,5
Kostnader	-150,8	-148,6	-2,2	-136,6	-184,7	-187,3	-183,8	-174,8
Rörelseresultat	-91,2	-90,9	-0,3	-78,7	-113,3	114	-114,1	-102,3
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	-0,03	0	0	0	0
Resultat efter fin.poster	-91,2	-90,9	-0,3	-78,7	-113,3	114	-114,1	-102,4
KB enl budg beslut	90,6	90,6	0	88,8	108,7	108,7	108,7	100,7
KB tillägg	-	-	-	-	-	-	-	-
Ej avdragsgilla kostnader	-0,2	-0,2	0	0,3	0,3	0,3	0,4	0,3
Resultat före skatt	-0,4	-0,1	-0,3	10,4	-4,3	-5,0	-5,0	1,4

2.2.1 Utfall till och med perioden

Resultatet före skatt uppgår till -0,4 mkr vilket är 0,3 mkr lägre än periodens budgeterade resultat.

Intäkterna till och med oktober uppgår till 59,6 mkr och är 1,8 mkr högre än de budgeterade intäkterna för perioden. Den positiva intäktsutvecklingen jämfört med budget förklaras med att restaurangen har haft en ökad försäljning (+1,1 mkr). Även övriga intäkter är bättre än budget (+0,8 mkr) och beror framförallt på vidarefakturerade kostnader för genomförda uppdrag. En avräkning för ej inlösta presentkort påverkar intäkterna positivt med 0,6 mkr. Biljettintäkterna är 1,0 mkr lägre än budget på grund av en lägre biljettförsäljning till höstens föreställning *Till varje pris*.

Den ökade intäktsvolymen mellan åren är +1,7 mkr. Restaurangen på Götaplatsen har ökat försäljningen (+ 0,5 mkr). Övriga intäkter har ökat med +0,9 mkr och avser främst vidarefakturerade kostnader. Även en uppräknings av verksamhetsbidraget (+0,5 mkr) påverkar jämförelsen mellan åren. Biljettintäkterna har minskat med (-0,4 mkr) jämfört med föregående år.

Periodens totala kostnader uppgår till -150,8 mkr vilket är -2,2 mkr högre än de budgeterade kostnaderna för perioden. Det avser främst kostnader för genomförda uppdrag som har vidarefakturerats.

Jämfört med föregående år är kostnadsvolymen 14,4 mkr högre för perioden och beror på ett högre kostnadsutfall för löner, material och tjänster avseende teaterns produktioner. Teatern har haft fler produktioner och föreställningar jämfört med föregående år. Även indexuppräknings påverkar jämförelsen mellan åren.

2.2.2 Prognos

Resultatet före skatt beräknas att uppgå till -4,3 mkr vilket är 0,7 mkr bättre än budget.

Den sammanlagda prognosen för intäkter är 1,9 mkr lägre än prognosen i augusti.

Biljettintäkter har minskat med 1,7 mkr i jämförelse med föregående prognos.

Efterfrågan till höstens föreställningar har varit lägre än förväntat och

beläggningsgraden för helåret prognosticeras till 75 % (prognos augusti 78 %). Antalet besökare beräknas att bli 107 600, vilket är 6 800 lägre än prognosen i augusti och 4 400 färre än budget.

Prognosen för rörelsens kostnader är 2,6 mkr lägre än föregående prognos. Det förklaras med att kostnaderna för höstens produktioner har blivit lägre än beräknat. Det beror också på att övriga kostnader bedöms bli lägre. I jämförelse med budget är prognosen för de sammanlagda kostnaderna 0,9 mkr lägre.

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

2.3 Utveckling inom personalområdet

2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom okt 2018	Utfall tom okt 2017	Prognos 2018	Bokslut 2017
Lönekostn. exkl arvoden	-59 620	56 191	73 591	69 787
Arbetad tid (årsarbetare)	147	147	190	185
Lönekostnad per årsarbetare	405	382	387	377

2.3.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Inget att rapportera.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m okt	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	-	-	-	-
Reinvesteringar	2,5	4,1	4,2	3,4
SUMMA INVESTERINGAR	2,5	4,1	4,2	3,4

Att budgeten är lägre än prognosen beror på omflyttning från finansiering via leasing till egen finansiering. Den sammanlagda investeringsvolymen har minskat med 11,1 mkr jämfört med budget. Det beror på att investeringar har flyttats fram till 2019.

2.5 Nyckeltalsredovisning

	Utfall perioden 2018	Budget/målv ärde för perioden	Budget/målv ärde för helår 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Rörelseresultat	-91 172	-	-114 088	-102 340	-98 084	-100 210
Resultat efter fin poster	-91 203	-	-114 053	-102 384	-98 109	-100 161
Kassalikviditet	-	-	-	129	152,5	128,9
Soliditet	-	-	-	35,8	45,1	40,9
Eget kapital	-	-	-	-19 778	-20 094	-20 455

Teaterns samtliga nyckeltal återfinns i bilaga 1

1. Verksamheten 1801 - 1810

1.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Under perioden har elva nya produktioner haft premiär. Tre produktioner har haft nypremiär och en produktion från föregående år har spelats 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 (26 st).

Ett dockhem fritt efter Henrik Ibsen, premiär 7 april 2018 (16 st).

Till varje pris av Adde Malmberg, urpremiär 12 september 2018 (22 st).

Sgt Peppers lonely hearts club band, nypremiär 20 september 2018 (10 st).

Kung Lear av William Shakespeare, premiär 27 oktober 2018 (4 st).

Studion

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

Dom blinda av Astrid Saalbach, Sverigepremiär 13 april 2018 (14 st).

Allt gott i världen av Paula Stenström Öhman, urpremiär 28 september 2018 (12 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, nypremiär 4 januari (2 st) och gästspel på Angeredes Teater september-oktober (6 st).

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

Smärtan av Marguerite Duras, premiär 14 september (18 st).

Gästspel

Vinnaren tar allt, Stora Scen 4 maj 2018 (3 st).

Total fräschhet, Studion 4 maj 2018 (8 st).

Ein Volksfeind Schaubühne Berlin, Stora Scen, del av Dans- och teaterfestivalen, 24-25 augusti 2018 (2 st).

Oslo av Mette Edvardsen, Studion 17-18 oktober (2 st).

Lunchteater

Dagens lunchteater har spelat 106 (98) föreställningar för 11 225 (9 386) personer av 26 produktioner. Under perioden har lunchteatern haft 95 % (86 %) beläggning.

Kringverksamhet (arrangemang med biljett)

I perioden har vi genomfört 20 arrangemang, bland annat Faktumgalan, seminarier och livepodd special. Total publik 2 892 personer.

Publika aktiviteter (utan biljett)

Exempel på övriga publika aktiviteter:

Provpublik, publiksamtal, nätverks-, teater- och tillgänglighetsträffar, rundvandringar, studentmässan, festival och öppen repetition. Årets Höstsamling genomfördes den 17 augusti med fullsatt salong vid två tillfällen. Total publik 7 212 personer.

Övriga arrangemang i restaurangen (utan biljett)

I perioden har vi genomfört:

Klubbkväll Scenkonstguiden, politisk utfrågning och debatt samt middagsbeställningar. Total publik 967 personer.

1.2 Backa Teater

Under perioden har fem nya produktioner haft premiär.

Scen

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

Som att jag ska bestiga Mount Everest på tio minuter av Johanna Larsson och Kristina Ros, urpremiär 23 februari 2018 (40 st).

Skuggorna av Mart av Mattias Andersson, urpremiär 24 mars 2018 och nypremiär 12 september 2018 (35 st).

Tynneredsprojektet av Gunilla Johansson Gyllenspetz och Fia Adler Sandblad, urpremiär 20 april 2018 (11 st).

DNA Dansa nära anhörig av Tove Sahlin, urpremiär 20 oktober 2018 (5 st).

Gästspel och kringverksamhet (med biljett)

Dark Field Analysis, del av Dans- och teaterfestivalen, 21 - 22 augusti 2018 (2 st).

35 Jag och några skådespelare, 15 - 16 september 2018 (3 st).

Publika aktiviteter (utan biljett)

I perioden har vi genomfört:

Publiksamtal, prov- och referenspublik, öppet rep, genrep, föreläsningar, rundvandringar, lärarvisningar, presskonferens och aktiviteter kopplat till Kulturkalaset och Dans- och teaterfestivalen samt heldagsutbildning Lärare ser på scenkonst. Total publik 3 024 personer.

2 Besökare och beläggning 1801 - 1810 med biljett

2.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Stadsteatern har haft 82 232 (78 453) besökare med en beläggning på 75 % (78 %). Totalt har spelats 375 (336) föreställningar av femton egna produktioner, tre gästspel, lunchteater och kringverksamhet.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Backa Teater har haft 9 389 (11 387) besökare med en beläggning på 84 % (96 %). Totalt har spelats 132 (105) föreställningar av fem egna produktioner och ett gästspel.

2.3 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Göteborgs Stadsteater AB (Stadsteatern och Backa Teater) har under perioden haft 91 621 (89 840) besökare med en beläggning på 76 % (80 %). Totalt har spelats 507 (441) föreställningar av 20 produktioner, 5 gästspel, lunchteater och kringverksamhet.

3 Helårsprognos per okt 2018

Kommentarerna avser siffrorna under rubriken 3.4 *Resultaträkning- helårsprognos per 1810* som avser helårsprognos för 2018.

3.1 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i prognosen per oktober uppgår till **71 388 tkr** vilket är **1 942 tkr** lägre än prognosen i augusti. I jämförelse med budget är intäkterna 1 694 tkr lägre.

Biljettintäkterna är prognostiserade till **19 201 tkr** och har minskat med 1 992 tkr i jämförelse med prognosen i augusti. Höstens föreställning *Till varje pris* har haft en lägre efterfrågan och beläggning än förväntat och åtta planerade föreställningar har tagits bort. Biljettförsäljningen till *Kung Lear* har däremot gått bra och har därför utökats med tre föreställningar.

Föreställningen *Allt gott i världen* har haft tre inställda föreställningar på grund av sjukdom. Beläggningsgraden för helåret prognosticeras till 75 %. Antalet besökare prognosticeras till 107 592, vilket är 6 814 lägre än prognosen i augusti.

	Prognos okt	Prognos aug	Budget 2018	Utfall 2017
Antal föreställningar	608	613	616	588
Beläggingsgrad	75%	78%	75%	82%
Antal besökare	107 592	114 406	111 997	116 942
Biljettintäkter(tkr)	19 201	20 909	21 193	21 635

Prognosen för restaurangverksamhetens intäkter uppgår till **10 714 tkr** vilket är en minskning med 126 tkr jämfört med prognosen i augusti. En lägre beläggning på höstens föreställningar har även påverkat restaurangens försäljningsintäkter.

Prognosen för övriga rörelseintäkter uppgår till **39 641 tkr** och har minskat med -209 tkr jämfört med prognosen i augusti. Det förklaras med en lägre prognos avseende EU-bidrag vilket innebär kostnadsminskningar i motsvarande grad.

3.2 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar uppgår i oktoberprognosen till **-184 685 tkr** och är 2 617 tkr lägre än prognosen i augusti och 904 tkr lägre än budget.

Prognosen för *Summa material och tjänster* uppgår till **-54 282 tkr** och är **1 659 tkr** lägre än prognosen i augusti. Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är prognostiserade till **-13 277 tkr** (prognos augusti -13 551 tkr, budget 11 428 tkr, utfall 2017 11 565 tkr) och är 273 tkr lägre jämfört med prognosen i augusti.
- Prognosen för upphovsrätter uppgår till **-4 431 tkr** (prognos augusti mars -4 184 tkr, budget -3110 tkr, utfall 2017 -3 829 tkr) och är -247 tkr högre än föregående prognos.
- Inköp av handelsvaror uppgår i prognosen för augusti till **-3 653 tkr** (prognos augusti -3 900 tkr, budget -3 415, utfall 2017 -3 695) och är 247 tkr lägre än prognosen i augusti och kan förklaras med en lägre försäljning.
- Produktionskostnaderna är prognostiserade till **-7 048 tkr** (prognos augusti -7 247 tkr, budget -7 231, utfall 2017 -7 455 tkr) vilket är positiv avvikelse på 198 tkr jämfört med prognosen i augusti.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-7 891 tkr** (prognos augusti -7 884 tkr, budget -7 893, utfall 2017 -7 010 tkr) och är i stort oförändrad jämfört med föregående prognos.
- Övriga kostnader uppgår i prognosen till **-12 856 tkr** (prognos augusti -14 010 tkr, budget -14 154 tkr, utfall 2017 -13 327 tkr) och är 1 154 tkr lägre än prognosen i augusti. Det beror bland annat på lägre kostnader för övriga externa tjänster samt teaterns ekonomisystem.

- Prognosen för övriga lokalkostnader uppgår till **-5 125 tkr** (prognos augusti -5 165 tkr budget -4 994 tkr, utfall 2017 -5 790 tkr). Det är 40 tkr lägre än prognosen i augusti.

Prognosen per oktober för summa löner inkl sociala avg/SPV uppgår till **-104 047 tkr** (prognos augusti -104 742 tkr, budget -103 980, utfall 2017 -98 820 tkr) och är 695 tkr lägre än prognosen i augusti. Det förklaras med lägre kostnader för några av höstens produktioner.

Övriga personalkostnader uppgår till **-6 941 tkr** (prognos augusti -7 134 tkr, budget -7 220 tkr, utfall 2017 -4 319 tkr). Minskningen (193 tkr) jämfört med tidigare prognos beror på lägre kostnader för höstens produktioner avseende resor, hotell och traktamenten.

Avskrivningarna uppgår i oktoberprognosen till **-4 117 tkr** och är 64 tkr lägre än tidigare prognos. Det beror på att planerade investeringar under året har flytts fram till 2019.

3.3 Årets resultat

Resultat efter finansiella poster uppgår i prognosen per oktober till **-113 309 tkr**, vilket är 743 tkr bättre än budget (-114 052 tkr).

Det per oktober prognostiserade årsresultat, efter bokslutsdispositioner (koncernbidrag) uppgår till **-3 663 tkr** (prognos augusti -4 168 tkr, budget -4 248 tkr, utfall 2017 -317 tkr). Det för 2018 per oktober prognostiserade skattemässiga resultatet, uppgår till **-4 273 tkr** (prognos augusti -5 000 tkr, budget -5 000 tkr, utfall 2017: -22 tkr).

Vid en rak periodisering skulle 83 % av resultatet vara nyttjat för perioden januari-oktober och uppgår nu till ca 80 %.

De prognosticerade intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2018 på 17,6 %.

3.4 Resultaträkning - helårsprognos per 1810

Resultaträkning (tkr)	Prognos okt 2018	Budget 2018	Avvikelse prognos budget	Prognos augusti	Avvikelse P10 och P8	Utfall helår 2017
Rörelsens intäkter						
Biljettintäkter	19 201	21 193	-1 992	20 909	-1 708	21 635
Övriga föreställningsintäkter	694	40	654	695	-2	48
Försäljning av handelsvaror	10 714	9 110	1 604	10 840	-126	10 770
Övriga intäkter	1 139	299	840	1 037	102	1 288
Summa Nettoomsättning	31 748	30 642	1 106	33 481	-1 733	33 741
Övriga bidrag	1 110	700	410	1 321	-211	670
Verksamhetsbidrag	38 531	38 352	179	38 528	2	38 099
Summa Övriga rörelseintäkter	39 641	39 052	589	39 849	-209	38 770
Summa Rörelsens intäkter	71 388	69 694	1 694	73 330	-1 942	72 511
Rörelsens kostnader						
Lokalhyror	-15 288	-15 704	416	-15 306	-18	-15 058
Material och tjänster						
Köpta tjänster	-13 277	-11 428	-1 849	-13 551	273	-11 565
Upphovsrätter	-4 431	-3 110	-1 321	-4 184	-247	-3 829
Inköp av handelsvaror	-3 653	-3 415	-238	-3 900	247	-3 695
Produktionskostnader	-7 048	-7 231	183	-7 247	198	-7 455
Marknadsföring	-7 891	-7 893	2	-7 884	-7	-7 010
Övriga kostnader	-12 856	-14 154	1 298	-14 010	1 154	-13 327
Övriga lokalkostnader	-5 125	-4 994	-131	-5 165	40	-5 790
Summa material och tjänster	-54 282	-52 224	-2 058	-55 941	1 659	-52 672
Löner inkl sociala avg/SPV						
Löner & arvoden	-73 121	-72 790	-331	-73 591	470	-69 787
SPV-avgifter	-5 908	-6 372	464	-5 745	-162	-5 484
Sociala avgifter	-25 018	-24 818	-200	-25 405	387	-23 549
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-104 047	-103 980	-67	-104 742	695	-98 820
Övriga personalkostnader	-6 941	-7 220	279	-7 134	193	-4 319
Summa Rörelsekostnader	-180 568	-179 128	-1 440	-183 122	2 554	-170 869
Summa Resultat före avskrivningar	-109 180	-109 435	255	-109 792	612	-98 359
Avskrivningar	-4 117	-4 653	536	-4 180	64	-3 981
Summa Rörelseresultat	-113 297	-114 088	791	-113 972	675	-102 384
Finansnetto	-12	35	-47	-2	-10	-44
Resultat efter finansiella poster	-113 309	-114 052	743	-113 974	665	-102 384
Bokslutsdispositioner	108 703	108 700	3	108 702	1	102 067
Skatt på årets resultat	943	1 104	-161	1 103	-160	0
Summa årsresultat	-3 663	-4 248	585	-4 168	506	-317
Skattemässigt resultat						
Resultat efter finansiella poster	-113 309	-114 052	743	-113 974	-665	-102 384
Bokslutsdispositioner	108 703	108 700	3	108 702	1	102 067
Ej avdragsgilla kostnader	333	353	-20	272	62	295
Summa	-4 273	-5 000	727	-5 000	728	0
Summa Skattemässigt resultat	-4 273	-5 000	728	-5 000	728	-22

3.5 Resultaträkning - periodens utfall per 1810

Resultaträkning (tkr)	Utfall Jan-okt 2018	Budget- Jan-okt 2018	Avvikels e utfall och budget	Prognos okt helår 2018	Utfall okt i % av P10	Utfall Jan-okt 2017	Avv. Utfall 2018 och 2017
Rörelsens intäkter							
Biljettintäkter	16 119	17 162	-1 043	19 201	84%	16 562	-443
Övriga föreställningsintäkter	704	32	672	694	101%	27	677
Försäljning av handelsvaror	8 800	7 656	1 144	10 714	82%	8 309	491
Övriga intäkter	1 055	224	831	1 139	93%	749	306
Summa Nettoomsättning	26 677	25 074	1 604	31 748	84%	25 648	1 029
Övriga bidrag	790	700	90	1 110	71%	657	133
Verksamhetsbidrag	32 112	31 960	152	38 531	83%	31 556	556
Summa Övriga rörelseintäkter	32 902	32 660	242	39 641	83%	32 213	689
Summa Rörelsens intäkter	59 579	57 734	1 846	71 388	83%	57 861	1 718
Rörelsens kostnader							
Lokalhyror	-12 754	-13 088	334	-15 288	83%	-12 636	-118
Material och tjänster							
Köpta tjänster	-11 507	-9 155	-2 351	-13 277	87%	-7 466	-4 041
Upphovsrätter	-3 759	-2 915	-844	-4 431	85%	-2 501	-1 258
Inköp av handelsvaror	-3 111	-2 880	-232	-3 653	85%	-2 950	-161
Produktionskostnader	-5 697	-5 382	-315	-7 048	81%	-5 322	-375
Marknadsföring	-6 115	-6 640	524	-7 891	77%	-4 944	-1 171
Övriga kostnader	-10 172	-10 920	748	-12 856	79%	-10 316	144
Övriga lokalkostnader	-3 601	-3 555	-46	-5 125	70%	-3 882	281
Summa material och tjänster	-43 962	-41 446	-2 516	-54 282	81%	-37 381	-6 581
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-59 620	-59 306	-313	-73 121	82%	-56 191	-3 429
SPV-avgifter	-4 956	-5 288	332	-5 908	84%	-4 432	-524
Sociala avgifter	-20 370	-19 857	-513	-25 018	81%	-19 050	-1 320
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-84 946	-84 452	-494	-104 047	82%	-79 674	-5 272
Övriga personalkostnader	-5 904	-5 789	-115	-6 941	85%	-3 540	-2 364
Summa Rörelsekostnader	-147 565	-144 775	-2 790	-180 568	82%	-133 230	-14 335
Summa Resultat före avskrivningar	-87 986	-87 042	-944	-109 180	81%	-75 369	-12 617
Avskrivningar	-3 186	-3 877	691	-4 117	77%	-3 348	162
Summa Rörelseresultat	-91 172	-90 919	-254	-113 297	80%	-78 718	-12 454
Finansnetto	-30	16	-46	-12		-29	-1
Resultat efter finansiella poster	-91 203	-90 903	-300	-113 309		-78 747	-12 456
Bokslutsdispositioner	90 583	90 580	3	108 703		88 833	1 750
Skatt på årets resultat	136	-14	123	943		-2 219	2 355
Summa årsresultat	-483	-309	-174	-3 663		7 868	-8 351
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-91 203	-90 903	-300	-113 309		-78 747	-12 456
Bokslutsdispositioner	90 583	90 580	3	108 703		88 833	1 750
Ej avdragsgilla kostnader	249	265	-17	333		275	-26
Summa	-371	-57	-313	-4 273		10 362	-10 733
Summa Skattemässigt resultat	-371	-57	-313	-4 273		10 362	-10 733

3.6 Balansräkning per 1810

Tkr	IB jan- okt 2018	IB jan- okt 2017
Tillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	14 834	15 987
Summa Anläggningstillgångar	14 834	15 987
Varulager mm	383	416
Fordringar	31 721	44 224
Kassa och bank	260	348
Summa Omsättningstillgångar	32 364	44 988
Summa Tillgångar	47 198	60 976
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Bundet eget kapital	-9 223	-9 223
Fritt eget kapital	-10 072	-20 957
Summa Eget kapital	-19 295	-30 180
Akkumulerade överavskrivningar	- 10 252	-11 585
Summa Obeskattade reserver	-10 252	-11 585
Leverantörsskulder	-7 290	-6 120
Skulder till koncern	8 059	-7 866
Övriga kortfristiga skulder	-3 540	-3 498
Upplupna kortfristiga skulder	-14 881	-17 458
Summa skulder	-17 652	- 19 210
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	-47 198	- 60 976

3.7 Nyckeltal

Volym- och nyckeltalsredovisning	Utfall 1801- 1810	Prognos okt helår	Prognos aug helår	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Perspektiv							
VERKSAMHET/PROCESSER							
Individuella nyckeltal							
Genomsnittlig beläggning (%)	76	75	78	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)	507	608	613	616	588	523	588
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	-	-	-	-	63	62	68
ÄGARE/EKONOMI							
Generella nyckeltal							
Rörelseresultat (tkr)	-91 172	-113 297	-113 972	-114 088	-102 340	-98 084	-100 210
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-342	-357	-340	-372,3	-303,3	-360,1	-366
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-91 203	-113 309	-113 974	-114 053	-102 384	-98 109	-100 161
Nettomarginal (%)	-342	-357	-340	-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)	1 649	1 717	1 637	1 641	1 495	1 748	1 508
Självfinansieringsgrad (efter koncembidrag (%))	17,8	17,6	18,4	17,2	19,5	16,3	16,3
MEDARBETARE/PERSONAL							
Generella nyckeltal							
Lönekostnad, exkl arvode (tkr)	-59 620	-73 121	-73 591	-72 790	-69 787	-66 481	-64 386
Årsnittlön (tkr)	-406	-384	-387	-	-377	-375	-362
Antal årsarbetare, arbetad tid	147	190	190	-	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	91 621	107 592	114 406	111 997	116 942	93 439	109 978
Andel B/U- besökare (%)	11,2	-	-	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