

Uppföljningsrapport 2: delårsbokslut per augusti samt helårsprognos

Bifogat återfinns förslag till Uppföljningsrapport 2: delårsbokslut per augusti samt helårsprognos gällande Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslår besluta att:

- bifalla bifogat förslag till Uppföljningsrapport 2.

Paragrafen justeras omedelbart.

Göteborg 2020-05-15
Björn Sandmark

Delårsrapport augusti 2020

Bolag

Göteborgs Stadsteater AB
2020

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling...	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
2.2.1	Organisationsmål	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	6
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	6
3.2	Ekonomisk uppföljning	7
3.2.1	Utfall till och med perioden	7
3.2.2	Prognos.....	7
4	Styrinformation till styrelsen.....	8
5	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	9
5.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	9
5.1.1	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	9

1 Sammanfattning

Efter konstaterat fall av covid-19 den 12 mars 2020 stängde teatern ner all verksamhet både på Stadsteatern och Backa Teater. Ledningen valde att även stänga Backa Teater, eftersom en stor del av personalen där kom tillbaka från gästspel i Belgien den 11 mars. Vi slutade även att spela för publik eftersom vi inte visste omfattningen av smittan. Efter 14 dagar öppnade verksamhetens dagliga arbete i teaterhusen igen, men beslutet att inte spela för publik gällde vårsäsongen ut. För Stadsteaterns del blev det sex veckor, eftersom teatern stängde för ombyggnad enligt plan den 1 maj. För Backa Teater något längre, man brukar spela hela maj månad.

Teatern införde egna riktlinjer i samband med återöppningen och dessa visade sig sedan överensstämma helt med de som Folkhälsomyndigheten kort därpå lämnade.

Under våren arbetade en stor del av personalen på Stadsteatern med att röja, tömma och städa teatern innan ombyggnaden satte igång. Administrationen arbetade på som vanligt, delvis hemifrån. På Backa Teater har förberedelser för höstens stora produktion "Nationen" tagit nästan all tid. Personal på Stadsteatern och Backa Teater har också hjälpt till med produktion av skyddsutrustning (ansiktsvisir och plastförkläde) till sjukvården och hemtjänsten. Totalt har ca 4 000 producerats.

Teaterns publik har under en tid inte haft tillgång till vår teater, men det gäller de flesta liknande verksamheter i landet. Både Stadsteatern och Backa Teater har istället bedrivit en viss verksamhet i digital form på bland annat hemsidan och där främst den konstnärliga personalen samt marknadsavdelning varit involverad. På webbsidan har *Blandat och bandat* haft 12 600 besök, på Facebook har totalt 25 000 minuter visats och 3 700 personer har tittat längre än en minut. Vimeo har haft 9 500 visningar.

Teaterns medarbetare har på kort tid lärt sig hantera digitala mötesformer och planering. Det kommer att få positiva konsekvenser även efter pandemin. Administrativ verksamhet har pågått i full omfattning.

Cheferna har haft en synnerligen stressig period, eftersom vi utöver pandemin även har förberett ombyggnaden och en därtill pågående organisationsöversyn som hållit på en längre tid och som nu går mot slutet.

Inför hösten arbetar vi med gällande riktlinjer och kommer att kunna spela för 50 personer under spelåret 20/21. Dagens Lunchteater, som spelar i Norges hus, hade premiär den 9 september inför en grupp förväntansfulla besökare. Det var i princip utsålt, två lediga platser. Vi gästspelar *Dvärgen* på Kronhuset och Stadsteatern sätter upp *100 sånger* på Backa Teater med premiär i slutet av november. Backa Teaters premiär för *Nationen* är den 23 oktober.

Eftersom teatern hade en planerad ombyggnad, så budgeterade vi inte med intäkter från och med 1 maj. De biljettintäkter vi förlorade under de sex veckor vi ställde in har påverkat resultatet men inte likviditeten, eftersom de flesta som köpt biljetter accepterade presentkort med lång giltighet. Genom att spelperioden ställdes in minskade även en del personal- och övriga kostnader. Teatern redovisar en helårsprognos enligt budget.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos helår 2020
Antal besökare	107 061	97 341	22 188	26 103
Andel barn och unga besökare %	12,2	15,3	3,7	-
Genomsnittlig beläggning %	74	71	66	69
Antal föreställningar	614	590	133	225

Utfall och prognos 2020 påverkas av att föreställningar ställdes i pga covid-19 samt att Stadsteatern stänger för ombyggnad.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Biljettintäkter 2020	4 669	5 166
Biljettintäkter 2019	8 067	17 166

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelserna uppstått
Covid-19
Konsekvenser för verksamheten är till för
Inga teaterföreställningar och begränsade möjligheter till repetitioner
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Teatern införde egna riktlinjer i samband med återöppningen och dessa visade sig sedan överensstämma helt med de som Folkhälsomyndigheten kort därpå lämnade. På Stadsteatern arbetade en stor del av personalen med att röja, tömma och städa teatern innan ombyggnaden satte igång. Administrationen arbetade på som vanligt, delvis hemifrån. På Backa Teater har förberedelser för höstens stora produktion <i>Nationen</i> tagit nästan all tid.
Ekonomiska konsekvenser

Eftersom teatern hade en planerad ombyggnad, så budgeterade vi inte med intäkter från och med 1 maj. De biljettintäkter vi förlorade under de sex veckor vi ställde in har påverkat resultatet men inte likviditeten, eftersom de flesta som köpt biljetter accepterade presentkort med lång giltighet. Genom att spelperioden ställdes in minskade även en del personal- och övriga kostnader.
Vidtagna åtgärder
Teaterns publik har under en tid inte haft tillgång till vår teater, men det gäller de flesta liknande verksamheter i landet. Både Stadsteatern och Backa Teater har istället bedrivit en viss verksamhet i digital form via hemsidan, där främst den konstnärliga personalen samt marknadsavdelning varit involverad. Teaterns medarbetare har på kort tid lärt sig hantera digitala mötesformer och planering. Det kommer att få positiva konsekvenser även efter pandemin. Administrativ verksamhet har pågått i full omfattning.
Orsak till att avvikelser uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	69	-	-	70
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	-	-	-	-

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	2,71	3,93	3,5	3,8
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	1	-	-	-
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	1	-	-	-
Bolagsextern personalomsättning* (%)	-	-	-	0,7

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Göteborgs Stadsteaters organisation sattes för 20 år sedan, och både organisationen och omvärlden har förändrats sedan dess. Inför att teatern ska öppna igen efter ombyggnationen, med en permanent Lilla Scen, har vi påbörjat en organisationsöversyn som kan hjälpa oss belysa de områden där vi kan utveckla verksamheten och dess processer för ett bättre flöde och en godare arbetsmiljö. Översynen går nu mot slutet. Planen från början var att vi skulle vara färdiga med översynen i juni 2020 för att sedan börja arbeta med eventuella organisationsförändringar. Processen behöver nu förlängas något på grund av att vi behövt skifta fokus från det till hantering av konsekvenserna av coronaviruset. Rapporten från översynen kommer att redovisas för styrelsen i december. Arbetet med att forma en förändrad organisation har kommit igång.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	34,1	38,7	-4,6	45,4	48,4	48,2	52,7	68,1
Kostnader	-99,7	-105,5	5,7	-123,8	-163,1	-165,2	-167,4	182,7
Rörelse- resultat	-65,6	-66,8	1,2	-78,4	-114,7	-117,0	-114,7	-114,6
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat efter fin. poster	-65,6	-66,8	1,2	-78,4	-114,7	-117,0	-114,7	-114,6

3.2.1 Utfall till och med perioden

Resultat efter finansiella poster uppgår till -65,6 mkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med +1,2 mkr.

Intäkterna för perioden uppgår till 34,1 mkr och är -4,6 mkr lägre än periodens budget. Biljettintäkter är -4,0 mkr lägre än budget och beror på att teatern stängde all verksamhet vid båda teaterhusen från den 12 mars på grund av covid-19. Totalt fick teatern ställa in 125 föreställningar under mars och april. Även restaurangens intäkter påverkas av stängningen och är -1,8 mkr lägre än budget. Övriga intäkter är 1,2 mkr bättre än budget och förklaras med vidarefakturerings av upparbetade kostnader för externa samarbeten.

Periodens totala kostnader uppgår till -99,7 mkr vilket är 5,7 mkr lägre än de budgeterade kostnaderna för perioden. Avvikelsen förklaras med att kostnader faller ut senare än budgeterat. Samtidigt har en del kostnader blivit lägre på grund av inställda föreställningar och tjänstledigheter. Dessutom har beslut om sänkta arbetsgivaravgifter mellan mars och juli bidragit till lägre kostnader om 0,7 mkr.

3.2.2 Prognos

Den sammanlagda årsprognosen för resultatet efter finansiella poster beräknas att uppgå till -114,7 mkr vilket motsvarar budget. Årsprognosen för intäkter är -4,3 mkr lägre än budget och avser främst lägre biljett- och restaurangintäkter. Det förklaras med vårens inställda föreställningar samt att höstens föreställningar har begränsat antal biljetter till 50 per föreställning enligt rådande riktlinjer. Prognosen för kostnader ligger 4,3 mkr bättre än budget och beror på tjänstledigheter samt lägre kostnader i och med inställda föreställningar. På grund av planerad ombyggnad och stängning av Stadsteatern i maj är de ekonomiska konsekvenserna av coronaviruset inte betydande. Risker och osäkerhet i helårsprognosen är framför allt möjligheten att fullfölja spelplan under hösten för Backa Teater och Dagens Lunchteater samt oförutsedda kostnader i och med ombyggnationen.

4 Styrinformation till styrelsen

Se bilaga 1 fördjupning till styrelse

5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

5.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

5.1.1 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	Alla stadens nämnder och bolagsstyrelser som har fordon får i uppdrag att utse en mobilitetsansvarig för sin verksamhet samt att tillse att den mobilitetsansvarige får adekvat utbildning via Göteborgs Stads Leasing AB.	2020-03-19 2020-12-31	Teatern har utsett två mobilitetsansvariga, Göran Henning Stadsteatern samt Sven-Ove Fransson Backa Teater.

Publika aktiviteter (utan biljett)

Exempel på aktiviteter: Kursen Lärare ser på scenkonst, workshops i Liège, föreläsningar och publikgenomdrag. Kulturminister Amanda Lind besökte Backa Teater den 7 augusti.

Total publik: 286 personer.

Klick/besök/views på videomaterial from 15 mars (stängning pga Covid-19)

Facebook: #waybackawednesday sände live på facebook med olika skådespelare som grävde i arkivet och berättade anekdoter. Backa gjorde en i veckan, varje onsdag, under fem veckor.

Totalt 38 800 visningar och har enligt facebook's statistik nått 58 038 personer.

Vimeo: livesänd konsert med Kristina Issa i samarbete med ABF har hittills 7 100 visningar. Dessutom finns från och med 12 augusti DNA – Dansa Nära Anhörig som har setts 260 gånger.

2 Besökare och beläggning 2001 - 2008 med biljett

2.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Stadsteatern har haft 20 727 (54 757) besökare med en beläggning på 65 % (69 %). Totalt har spelats 117 (275) föreställningar av fem egna produktioner och Dagens Lunchteater.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Backa Teater har haft 1 461 (8 318) besökare med en beläggning på 93 % (93 %). Totalt har spelats 16 (90) föreställningar av två egna produktioner.

2.3 Totalt antal besökare, beläggning, föreställningar och produktioner

Göteborgs Stadsteater AB (Stadsteatern och Backa Teater) har under perioden haft 22 188 (63 075) besökare med en beläggning på 66 % (71 %). Totalt har spelats 133 (365) föreställningar av sju egna produktioner och Dagens Lunchteater.

3 Resultat per aug 2020

3.1 Resultaträkning – periodens utfall per 2008

Resultaträkning (tkr)	Utfall jan-aug	Budget jan-aug	Avvikelse	Prognos augusti	Budget 2020	Utfall 2019
Biljettintäkter	4 668	8 671	-4 003	5 166	9 569	17 166
Försäljning av handelsvaror	1 784	3 604	-1 820	1 973	3 604	8 432
Övriga sidointäkter	1 354	186	1 168	1 388	253	1 932
Summa Nettoomsättning	7 806	12 461	-4 655	8 528	13 426	27 530
Erhållna offentliga stöd mm	26 242	26 208	34	39 847	39 343	40 568
Summa intäkter	34 048	38 669	-4 620	48 375	52 770	68 098
Lokalkostnader	-12 697	-13 363	666	-21 047	-21 305	-20 742
Material och varor	-2 525	-3 036	511	-2 886	-3 476	-2 703
Köpta tjänster	-6 503	-5 754	-749	-10 785	-8 668	-13 623
Övriga externa kostnader	-12 341	-16 260	3 919	-24 544	-27 920	-35 931
Personalkostnader	-63 132	-64 249	1 117	-99 725	-101 773	-105 672
Avskrivningar	-2 541	-2 803	262	-4 133	-4 314	-4 015
Summa kostnader	-99 739	-105 465	5 726	-163 120	-167 456	-182 686
Resultat före finansnetto	-65 691	-66 796	1 105	-114 745	-114 686	-114 588
Finansnetto	70		70	61	0	21
Resultat efter finansiella poster	-65 621	-66 796	1 175	-114 685	-114 686	-114 567
Bokslutsdispositioner	76 134	76 136	-2	114 199	114 200	114 127
Skatt på årets resultat	-2 250	-2 063	-186			
Resultat efter koncernbidrag	8 263	7 277	987	-486	-486	-440

Periodens resultat efter koncernbidrag uppgår till 8 263 tkr vilket är en avvikelse mot budget med +987 tkr.

Intäkterna för perioden uppgår till 34 048 tkr och är -4 620 tkr lägre än periodens budget. Biljettintäkter är -4 003 tkr lägre än budget och beror på att teatern stängde all verksamhet vid båda teaterhusen från den 12 mars på grund av covid-19. Även restaurangens intäkter har påverkats av stängningen och är -1 820 tkr lägre än budget. Övriga intäkter är 1 168 tkr bättre än budget och förklaras med vidarefakturerings av upparbetade kostnader för externa samarbeten.

Periodens totala kostnader uppgår till -99 739 tkr vilket är 5 726 tkr lägre än de budgeterade kostnader för perioden. Avvikelsen beror på att kostnader faller ut senare än budgeterat. Samtidigt har en del kostnader blivit lägre på grund av inställda föreställningar och tjänstledigheter. Dessutom har beslut om sänkta arbetsgivaravgifter mellan mars och juli bidragit till lägre kostnader om 700 tkr.

3.2 Utfall konstnärligt och scener, Backa Teater och Stadsteatern

Backa Teater konstnärligt och scener

Resultaträkning (tkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-aug 2020	Avvikelse	Prognos augusti	Budget 2020
Biljettintäkter	145	202	-57	267	642
Övriga Intäkter	903	1	902	948	46
Summa Intäkter	1 048	203	845	1 215	688
Köpta tjänster	-550	-60	-490	-895	-110
Övriga externa kostnader	-2 141	-1 556	-585	-2 866	-3 813
Personalkostnader	-9 358	-8 401	-957	-14 412	-12 093
Summa Kostnader	-12 049	-10 017	-2 032	-18 173	-16 016
Resultat	-11 001	-9 813	-1 188	-16 959	-15 329

Stadsteatern konstnärlig och scener

Resultaträkning (tkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-aug 2020	Avvikelse	Prognos augusti	Budget 2020
Biljettintäkter	4 523	8 469	-3 946	4 899	8 928
Övriga Intäkter	59	58	1	80	86
Summa Intäkter	4 583	8 527	-3 944	4 979	9 014
Köpta tjänster	-4 511	-3 608	-903	-4 893	-4 021
Övriga externa kostnader	-2 008	-3 309	1 301	-3 007	-4 241
Personalkostnader	-13 517	-14 862	1 345	-18 160	-19 581
Summa Kostnader	-20 036	-21 779	1 743	-26 060	-27 843
Resultat	-15 453	-13 252	- 2 201	-21 081	-18 829

4 Helårsprognos per augusti 2020

4.1 Helårsprognos per augusti

Resultaträkning (tkr)	Prognos aug	Budget 2020	Avvikelse	Prognos maj	Avvik prognos aug & maj
Biljettintäkter	5 166	9 569	-4 403	5 160	6
Försäljning av handelsvaror	1 973	3 604	-1 631	1 950	23
Övriga sidointäkter	1 388	253	1 144	1 177	211
Summa Nettoomsättning	8 528	13 426	-4 889	8 287	241
Erhållna offentliga stöd mm	39 847	39 343	503	39 668	178
Summa intäkter	48 375	52 770	- 4 395	47 955	420
Lokalkostnader	-21 047	-21 305	258	-21 326	279
Material och varor	-2 886	-3 476	590	-2 892	6
Köpta tjänster	-10 785	-8 668	-2 117	-10 628	-157
Övriga externa kostnader	-24 544	-27 920	3 376	-26 691	2 147
Personalkostnader	-99 725	-101 773	2 048	-99 484	-240
Avskrivningar	-4 133	-4 314	181	-4 133	0
Summa kostnader	-163 120	-167 456	4 336	-165 154	2 034
Resultat före finansnetto	-114 745	-114 686	-59	-117 199	2 454
Finansnetto	61	0	60	28	33
Resultat efter finansiella poster	-114 685	-114 686	1	-117 170	2 485
Bokslutsdispositioner	114 199	114 200	-1	114 200	-1
Resultat efter koncernbidrag	-486	-486	0	-2 970	2 484
Skattemässigt resultat					
Resultat efter finansiella poster	-114 685	-114 685	0	-117 170	2 485
Bokslutsdispositioner	114 199	114 200	-1	114 200	1
Ej avdragsgilla kostnader	486	485	1	490	-4
Summa	0	0	0	-0	-2 480
Summa Skattemässigt resultat	-0	-0	0	-2 480	2 480

4.2 Prognos intäkter

Summa intäkter i prognosen per augusti uppgår till **48 375 tkr** vilket är **-4 395 tkr** lägre än budget och **420 tkr** bättre än prognosen i maj.

Biljettintäkterna är prognostiserade till **5 166 tkr** och är i nivå med prognosen i maj men **-4 403 tkr** lägre än budget. Totalt har 125 föreställningar ställts in under våren på grund av covid-19. Höstens föreställningar har begränsat antalet biljetter till 50 per föreställning enligt rådande riktlinjer.

	Prognos aug	Prognos mars	Prognos feb	Budget 2020	Utfall 2019
Antal föreställningar	225	220	339	360	590
Belägningsgrad	69%	71%	75%	77%	71%
Antal besökare	26 103	31 560	52 787	56 247	97 341
Biljettintäkter(tkr)	5 166	5 836	9 652	9 566	17 166

Även restaurangverksamhetens intäkter påverkas av att teaterhuset har varit stängt under våren. Restaurangintäkter i augustiprognosen uppgår till **1 973 tkr** vilket är en minskning med **-1 631 tkr** jämfört med budget.

Prognosen för övriga rörelseintäkter uppgår till **41 235 tkr** och är **1 647 tkr** bättre än budget. Det förklaras främst av upparbetade kostnader för externa samarbeten vilket motsvaras av kostnader. Här ingår också en statlig kompensation för ökade sjuklönekostnader med **300 tkr**.

4.3 Prognos kostnader

Summa rörelsekostnader uppgår i augustiprognosen till **-163 120 tkr** och är **4 336 tkr** lägre än budget och **2 034 tkr** lägre än föregående prognos.

Både lokalkostnader och kostnader för material och varor är lägre (848 tkr) än budget och även prognosen i maj (285 tkr). Inställda föreställningar har bidragit till att kostnader också blivit lägre.

Kostnader för köpta tjänster är prognostiserade till **-10 785 tkr** och är **-2 117 tkr** högre än budget. Avvikelsen mot budget förklaras främst av kostnader för externa samarbeten som inte var med i budget och motsvaras av intäkter. Kostnaden skall ses tillsammans med kostnad för summa löner, då det vid budgettillfället inte är avtalat om tillfällig personal anställs eller har eget bolag.

Övriga externa kostnader uppgår i prognosen till **-24 544 tkr** och är **3 376 tkr** lägre än budget och **2 147 tkr** lägre än prognosen i maj. Det beror bland annat på att kostnader för marknadsföring, upphovsrätter samt resekostnader har blivit lägre.

Prognosen per augusti för personalkostnader är **2 048 tkr** lägre än budget och förklaras med tjänstledigheter samt lägre kostnader för utbildning och konferenser.

4.4 Prognos årets resultat

Resultat efter finansiella poster uppgår i prognosen per augusti **-114 685 tkr**, vilket är **2 485 tkr** bättre än prognosen i maj och i nivå med årsbudget.

Det prognostiserade skattemässiga resultatet, uppgår till **-+0 tkr**.

Vid en rak periodisering skulle 67 % av resultatet vara nyttjat för perioden januari-augusti och uppgår nu till ca 57 %. De prognostiserade intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2020 på 5,2 %.

5 Balansräkning per augusti

Balansräkning (tkr)	IB 2020	Utfall jan-aug	UB Aug
Anläggningstillgångar	13 733	-2 015	11 719
Summa anläggningstillgångar	13 733	-2 015	11 719
Lager och pågående arbeten	402	-156	246
Kundfordringar	342	-668	-326
Övriga kortfristiga fordringar	12 645	-11 460	1 185
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14 548	10 494	25 042
Kassa och bank	16 865	7 940	24 806
Summa Omsättningstillgångar	44 802	6 151	50 953
Summa Tillgångar	58 535	4 136	62 671
Bundet eget kapital	-9 223	0	-9 223
Fritt eget kapital	-17 518	-6 677	-24 195
Summa Eget kapital	-26 741	-6 677	-33 418
Ackumulerade överavskrivningar	-7 711	0	-7 711
Summa Obeskattade reserver	-7 711	0	-7 711
Leverantörsskulder	-4 909	2 598	-2 311
Övriga kortfristiga skulder	-19 175	-57	-19 232
Summa Kortfristiga skulder	-24 084	2 541	-21 543
Summa Skulder	-58 535	-4 136	-62 671

6 Nyckel- och volymtal

Volym- och nyckeltalsredovisning	Utfall Jan-aug	Prognos aug helår	Budget 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
VERKSAMHET/PROCESSER						
Individuella nyckeltal						
Genomsnittlig beläggning (%)	66%	69%	77	71	74	82
Antal nyproduktioner	-	-	-	16	16	13
varav antal nyskrivna prod. bestverk	-	-	-	8	9	7
Andel B/U-produktioner, nyproduktioner	-	-	-	19	4	30
Antal föreställningar (inkl gästspel)	133	225	360	590	614	588
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	-	-	>50	56	59	63
ÄGARE/EKONOMI						
Generella nyckeltal						
Rörelseresultat (tkr)	-65 691	-114 745	-114 499	-114 588	-113 889	-102 340
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-842	-1 347	-216	-416	-350	-303,3
Kassalikviditet (%)	-	-	-	229	134	129
Soliditet (%)	-	-	-	54	39,5	35,8
Eget kapital	-	-	-	26 741	-19 485	-19 778
Resultatavvikelse	-	-	-	98,6	99,9	91,5
Individuella nyckeltal						
Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré)	4 495	6 249	2 936	1 877	1 739	1 495
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag (%))	7,1	5,2	8	15,2	17,6	19,5
MEDARBETARE/PERSONAL						
Generella nyckeltal						
Lönekostnad, exkl arvode (tkr)	-44 100	-68 597	-69 621	-74 065	-73 667	-69 787
Årsnittlön (tkr)	-	-	-398	-394	-394	-377
Antal årsarbetare, arbetad tid	-	-	174	188	187	185
Totalt antal personalavgångar, tv	-	-	-	7	11	7
Totalt antal rekryteringar, tv	-	-	-	5	8	8
Varav rekryteringar kommuninternt, tv	-	-	-	1	3	1
Individuella nyckeltal						
Kön på upphovspersoner (män/kvinnor) Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner	-	-	-	92	109	66
Kund						
Individuella nyckeltal						
Antal besökare	22 188	26 103	56 247	97 341	107 061	116 942
Andel B/U- besökare (%)	3,7	-	-	15,3	12,2	14,4

6.1 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 intäkter/ 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