

Ärende 8, beslut
2016-11-24

Uppföljningsrapport 3

Bifogat återfinns förslag till *Uppföljningsrapport 3*: Delårsbokslut per oktober samt helårsprognos gällande Göteborgs Stadsteater AB.

Styrelsen föreslås besluta:

Att i enlighet med ovanstående bifalla bifogat förslag till Uppföljningsrapport 3.

Göteborg 2016-11-14

Björn Sandmark

Uppföljningsrapport 3 2016 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>	5
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 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	6
2.5.1 <i>Klimatkompensation av tjänsteresor</i>	6
2.6 Nyckeltalsredovisning	7

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 Detaljer till styrelsen 2016

Bilaga 2: Bilaga 2 Resultaträkning

Bilaga 3: Bilaga 2 Resultaträkning.xls

Bilaga 4: Bilaga 3 Periodens utfall

Bilaga 5: Bilaga 4 Balansräkning

Bilaga 6: Bilaga 5 Nyckeltal

Bilaga 7: Bilaga 6 Definitioner nyckeltal

1 Sammanfattning

Göteborgs Stadsteater AB bedriver teaterverksamhet på Götaplattscenerna 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 2016:

- 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 på ett bra sätt svarat upp mot målen i ägardirektivet.

Några av de uppsättningar som haft en särskild udd mot samtiden har på Backa Teater varit "The Misfits" och gästspelet "The Hijabis". På Götaplatsen "Mefisto" med sina tydliga paralleller från 30-talets Tyskland till Sverige idag, borgerlighetens dilemma i självförverkligandets tid i "Det bästa hos människan" dekonstruktionen av "Fadren" på Studion i våras, som analyserade könsmaktordningen, och "Alice i Underlandet" som vände på en flyktings väg in i det svenska samhället. Minnesdagen av Göteborgskravallerna skapade en debatt som slog igenom även nationellt.

Den yngre publiken har tilltalats särskilt av Backas båda produktioner (de äldre av de yngre) av "The Misfits" och de yngre som har konfronterats med maktens funktioner i renässansns Italien eller på svenska skolgårdar 2016. På Götaplatsen har ungdomarna främst kommit för att se "Fadren" och Alice i Underlandet".

Den trogna publiken strömmade särskilt till under "En fröjdefull jul" som öppnade 2016, "Driving Miles" som vi fick sätta in tolv utsålda extraföreställningar av och "Höstsonaten" som hade premiär i slutet av oktober. Den trogna publiken uppskattar i hög grad klassiska verk i traditionell eller nyskapande gestaltning.

Samtliga föreställningar har präglats av god eller hög konstnärlig kvalitet. Detta kan verifieras genom en jämförelse av t ex recensioner av föreställningarna. På Backa Teater har det främst gällt "The Misfits" och "Fursten" och på Götaplatsen har nog teatern inte fått så starka recensioner på årtal som för "Mefisto" i regi av Pontus Stenshäll, "Driving Miles" och "Höstsonaten".

När det gäller kommunfullmäktiges mål har vi arbetat i linje med styrelsen inriktningsdokument och satsat särskilt på att erbjuda kultur för så många som möjligt, boende i Göteborg och för de som reser till staden. Jämställdhetsarbetet är likaså i fokus med personalutbildning verksamhet som ankyter till temat.

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 konkreta mål som brutits ner i åtgärder i verksamhetsplanen 2016:

- 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 på ett bra sätt svarat upp mot målen i ägardirektivet.

Några av de uppsättningar som haft en särskild udd mot samtiden har på Backa Teater varit "The Misfits" och gästspelet "The Hijabis". På Götaplatsen "Mefisto" med sina tydliga paralleller från 30-talets Tyskland till Sverige idag, borgerlighetens dilemma i självförverkligandets tid i "Det bästa hos människan" dekonstruktionen av "Fadren" på Studion i våras, som analyserade könsmaktsordningen, och "Alice i Underlandet" som vände på en flyktings väg in i det svenska samhället. Minnesdagen av Göteborgskravallerna skapade en debatt som slog igenom även nationellt.

Den yngre publiken har tilltalats särskilt av Backas båda produktioner (de äldre av de yngre) av "The Misfits" och de yngre som har konfronterats med maktens funktioner i renässansns Italien eller på svenska skolgårdar 2016. På Götaplatsen har ungdomarna främst kommit för att se "Fadren" och Alice i Underlandet".

Den trogna publiken strömmade särskilt till under "En fröjdefull jul" som öppnade 2016, "Driving Miles" som vi fick sätta in tolv utsålda extraföreställningar av och "Höstsonaten" som hade premiär i slutet av oktober. Den trogna publiken uppskattar i hög grad klassiska verk i traditionell eller nyskapande gestaltning.

Samtliga föreställningar har präglats av god eller hög konstnärlig kvalitet. Detta kan verifieras genom en jämförelse av t ex recensioner av föreställningarna. På Backa Teater har det främst gällt "The Misfits" och "Fursten" och på Götaplatsen har nog teatern inte fått så starka recensioner på åratals som för "Mefisto" i regi av Pontus Stenshäll, "Driving Miles" och "Höstsonaten".

När det gäller kommunfullmäktiges mål har vi arbetat i linje med styrelsen inriktningsdokument och satsat särskilt på att erbjuda kultur för så många som möjligt, boende i Göteborg och för de som reser till staden. Jämställdhetsarbetet är likaså i fokus med personalutbildning verksamhet som ankyter till temat.

Resultatmässigt har 2016 varit ett bra år ekonomiskt. När det gäller intäktssidan av den konstnärliga verksamheten går den mot budget, vilket är bra. En mindre bra sak är att det i huvudsak är en specifik föreställning - "Driving Miles" - som räddat resultatet, med tolv extra föreställningar. I stort sett alla andra uppsättningar på Götaplatsen har haft en lägre försäljning än budgeterat. Försäljningen av biljetter på Backa Teater ligger i fas med budget. Vi analyserar fortlöpande vad denna nedgång jämfört med förra spelåret beror på och det visar sig att det är en tendens i hela landet. De stora

institutionerna i Stockholm har betydligt sämre siffror än vi. I årsberättelsen kommer vi att närmare försöka analysera vad som hänt.

De stora intäkterna som genererar ett satbilt överskott från 2016 har att göra med återbetalning av hyresmedel och återbetalning av inbetalda pensionsmedel efter pensionsreformen som genomfördes under 2015. Detta resultatet i ett överskott som, om styrelsen så beslutar, kan balanseras i ny räkning för 2017, vilket gör att vi kan bibehålla verksamheten på den nivå vi har idag. Om det blir ett positivt beslut om ombyggnad under 2018 har vi bra planeringsförutsättningar för de kommande fem-tio åren.

Vår bedömning är att det, inte minst i tider som dessa, är viktigt att Göteborgs Stad har en institution som bedriver angelägen konstnärlig och publik verksamhet i egen regi.

2.2 Utfall och prognos

Resultaträkning i sammandrag

1601-1610 tkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	52 319	52 759	-440	54 119	66 833	66 280	65 573	65 652
Kostnader	-128 801	-128 405	-396	-133 528	-166 111	-167 779	-167 957	-165 863
Rörelseresultat	-76 482	-75 646	-836	-79 409	-99 278	-101 499	-102 384	-100 211
Finansiella intäkter	-1	31	-32	52	60	74	83	49
Finansiella kostnader								
Resultat efter fin. poster	-76 483	-75 615	-868	-79 357	-99 218	-101 425	-102 301	-100 162

Periodens budget avser P10, jan-okt. För helåret avser budget avser den reviderade budgeten per mars månad, dvs P3 2016.

2.2.1 Utfall till och med perioden

Summa resultat efter finansiella poster för perioden är ca 2,9 mkr bättre än föregående år. Orsaken är huvudsakligen återbetalning av hyra från hyresvärden pga felräkning, lägre pensionskostnad är beräknat vid omläggning till scenkonstens nya pensionssystem, årlig löneökning, ökad kostnad för byte av budgetsystem samt sämre biljettförsäljning än föregående år.

2.2.2 Prognos

Resultat efter finansiella poster är 2,2 mkr bättre i prognosen per oktober, jämfört med per augusti. Huvudsakligen beroende på sämre biljettintäkter, ökade bidrag, intäkter och kostnader gällande *Forbidda Zonen* samt på lägre kostnad för förändring av semesterskule än vad som beräknats.

Vid rak periodisering skulle ca 83 % av resultatet vara nyttjat för perioden jan-okt och nu uppgår det till ca 77 %.

2.3 Utveckling inom personalområdet

2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom okt 2016	Utfall tom okt 2015	Prognos 2016	Bokslut 2015
Lönekostn. exkl arvoden	-54 038	-52 118	-67 372	-64 386
Arbetad tid (årsarbetare)	139	136	175	171
Lönekostnad per årsarbetare	-389	-383	-385	-377

Prognos 2016 avser P10.

Antal årsarbetare varierar alltid något beroende på val av produktion, antal pjäskontrakterade som fakturerar etc. Differensen mellan 2015 och 2016 faller inom ramen för en sådan variation.

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	0	489	489	50
Reinvesteringar	1 651	2 721	2 821	2 760
SUMMA INVESTERINGAR	1 651	3 210	3 310	2 810

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mkr	Utfall perioden 2016
Summa investeringar	

2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Ej tillämpligt.

2.5.1 Klimatkompensation av tjänsteresor

Beräknade kostnader för klimatkompensation

Fördelning (tkr)	2013 års resor	2014 års resor	2015 års resor
Flygresor	66	94	99
Drivmedel till stadens fordon	2,2	2,2	0
Tjänsteresor med privat bil	1,5	0,4	1,0
Totalt	68,9	97,0	100,0

Korta flygresor

	Antal 2015
Flygresor under 50 mil	12

Klimatförbättrande åtgärder

Genomförda/planerade åtgärder	2015 (avser 2013 års resor) i tkr	Prognos 2016 (avser 2014 års resor) i tkr
Hanteringskostnad Västtrafikkort	10	10
Erbjuda Styr och ställ för korta tjänsteresor	-	20
Hanteringskostnad personalcyklar	-	10

2.6 Nyckeltalsredovisning

	Utfall perioden 2016	Budget/målvärde för perioden	Budget/målvärde för helår 2016	Utfall 2015	Utfall 2014	Utfall 2013
Rörelseresultat	-76 482	-75 646	-99 278	-100 210	-105 704	-96 941
Resultat efter fin poster	-76 483	-75 615	-99 216	-100 161	-105 463	-96 633
Kassalikviditet	161,0	-	-	128,9	120,8	139,5
Soliditet	48,7	-	-	40,9	44,5	51,8
Eget kapital	-78 927	-	-	-20 455	-20 768	-21 211

Stadsteaterns kompletta styrkort återfinns i bilaga 5. Budget/målvärde för perioden avser P10, jan-okt.

1 VERKSAMHETEN 1601 - 1610

1.1 GÖTAPLATSSEN

Under perioden har sju nya produktioner haft premiär. Två produktioner från föregående år har fortsatt att spelas under del av perioden.

Stora Scen

En fröjdefull jul av Alan Ayckbourn, premiär 11 december 2015 (26 st).

Driving Miles av Henning Mankell, premiär 12 februari 2016 (35 st). Spelades som recettföreställning den 7/5 till förmån för Röda Korset.

Alice i Underlandet av Lewis Carrol, premiär den 2 april 2016 (25 st).

Mephisto av Klaus Mann, premiär den 16 september 2016 (21 st).

Höstsonaten av Ingmar Bergman, premiär den 28 oktober 2016 (3 st).

Studion

Det bästa hos människan av Bengt Ohlsson, urpremiär 4 december 2015 (27 st).

Existensialismen av Christer Fjellström, Johan Gry, Mia Höglund-Melin, Rasmus Lindgren, Victoria Olmarker, Caroline Söderström, urpremiär 29 januari 2016 (15 st).

Fadren av August Strindberg, premiär den 9 mars 2016 (23 st).

Skymningsrök av Noah Haidle, premiär den 23 september 2016 (16 st).

I samband med Höstsamlingen den 27/8 bytte vi namn på Nya Studion till Studion.

Lilla Scen

Ordverkstan med Henric Holmberg (4 st).

I samband med Höstsamlingen den 27/8 bytte vi namn på Gamla Repsalen till Lilla Scen.

Gästspel

Vit kanin, röd kanin, i samarbete med Riksteatern, den 20 januari 2016 i Studion.

Forbiddan Zone två föreställningar den 20-21 augusti på Stora Scen, som en del av Göteborgs Dans & Teaterfestival.

Imagine Lennon, tre föreställningar på Stora scen 23-25 september.

Romeo och Julia, två föreställningar på Studion den 30 september och 1 oktober.

Middag med Shakespear i foajébaren den 31 oktober.

Lunchteater

Dagens lunchteater har spelat 97 (100) föreställningar av 17 produktioner. Under perioden har lunchteatern haft 93 % (88) i beläggning.

Publika aktiviteter

Ombuds- och företagsträffar, lärarträffar, bokmässan, gymnasie-mässan, publiksamtal samt övriga publikaktiviteter för totalt 1 500 personer. Provpublik till våra öppna repetitioner uppgår till totalt 3 105 personer, varav ca 300 kopplas till integrationsarbete.

Övriga arrangemang i teaterfoajén

- 30/1 Konsert Marit Bergman, 280 gäster
- 9/2 Arrangemang Klubb Kontra, en internationell Spoken Word klubb
- 29/2 Arena Göteborg, 70 middagsgäster
- 14/3 Middag för konstförening, 80 gäster
- 19/3 Festen ”Göteborgs bästa” i samarbete med tidningen Filter, 400 gäster
- Jazzkvällar, varje fredag och lördag efter föreställningen Driving Miles
- 4/4 Konstmuseets vänner, 100 middagsgäster
- 11/4 Arena Göteborg, 100 middagsgäster
- 16/4 Baba Watoto, välgörenhetskonsert för skola i Tanzania, 250 gäster
- 23/4 Gammelstadens jazz konsert, 300 gäster
- 7/5 Caroline af Ugglas konsert, 150 gäster
- 9/5 Kvinnliga Bankföreningen, 100 middagsgäster
- 14/5 Festen ”Göteborgs bästa” i samarbete med tidningen Filter, 300 gäster
- 16/5 Arena Göteborg, 100 middagsgäster
- 19/5 80-årskalas, 40 gäster
- 23/5 Brf Arkivgatan, 25 middagsgäster
- 28/5 Beles Band konsert, 100 gäster
- 4/6 Invigning av uteserveringen i samband med öppnandet av Green Room
- 14/6 Göteborgskravallerna, dramatiserad busstur följt av olika programpunkter inne i teaterhuset
- 15/6 SVT personalfest, 100 middagsgäster
- 16/6 Arena Göteborg, 100 middagsgäster
- 2/8 Minnesstund Freddie Wadling, 70 gäster
- 21/8 Rix FM fest, 100 middagsgäster
- 23/8 Göteborg & Co, intern kick-off, 70 gäster
- 26/8 Kaffesbeställning, 100 personer
- 27/8 Höstsamling, extern presentation av spelåret 2016/2017
- 3/9 Middag, 30 gäster
- 24/9 Festen ”Göteborgs bästa”, 190 gäster
- 26/9 Arena Göteborg, 100 middagsgäster

1.2 BACKA TEATER

Under perioden har två nya produktioner haft premiär. En produktion har fortsatt att spelas under del av perioden.

Scen

Clockwork orange av Anthony Burgess, premiär 6 november 2015 (16 st).

The Misfits av Mattias Andersson, urpremiär 9 april 2016 (31 st).

Fursten av Emma Broström, urpremiär 16 september 2016 (16 st).

Gästspel

Lippy, två föreställningar den 25 och 26 augusti som en del i Göteborgs Dans & Teaterfestival.

The seagull and other birds, två föreställningar den 22 och 23 augusti som en del i Göteborgs Dans & Teaterfestival.

Svenska Hijabis, tre föreställningar 28-30 oktober 2016.

The Misfits, gästspel i Bologna, 22-23 oktober 2016.

Övriga arrangemang

The Misfits, öppet rep, publikgenomdrag, lärarvisning och genrep, 814 personer.

Fursten, referenspublik, öppet rep och provföreställningar, 270 personer.

Rundvandringar, 11 februari och 2 mars, 66 personer.

Samtal/presentationer, 4 och 8 februari, 14 personer.

Syntolkningsseminarium på Riksgymnasiet Angered, 8 januari, 120 personer.

HDK-seminarium, 27 januari, 35 personer.

Eftersamtal, Seagull och Svenska Hijabis, 12 personer.

KULF och KULIS 30 augusti, Vikten av teater för barn, 50 personer.

Göteborg & Co 22 augusti, Besöksnäringen 2030.

2 BESÖKARE OCH BELÄGGNING 1601-1610

2.1 Götaplatsen

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner och konserter

Götaplatsen har haft 63 646 (81 289) besökare med en beläggning på 75 % (88). Totalt har spelats 309 (331) föreställningar av 9 egna produktioner, 5 gästspel samt konserter.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

Backa Teater har haft 10 862 (9 085) besökare med en beläggning på 93 % (85). Totalt har spelats 72 (137) föreställningar av 3 egna produktioner och 4 gästspel.

2.3 Totalt antal besökare beläggning, föreställningar och antal produktioner hela verksamheten

Stadsteatern (Götaplatsen och Backa Teater) har under året haft 74 508 (90 374) besökare med en beläggning på 77 % (87). Totalt har spelats 381 (468) föreställningar av 12 produktioner, 9 gästspel, konserter och ett par läsningar.

3 HELÅRSPROGNOS PER OKTOBER 2016

Kommentarerna avser siffrorna i bilaga 2 Resultaträkning som avser helårsprognos för 2016. Prognosen per mars är också teaterns reviderade budget för 2016.

3.1 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i prognosen per oktober 2016 uppgår till 66 833 tkr (progn aug: 66 280 tkr, rev budget/prognos mars: 65 573 tkr, budget 2016: 64 148 tkr, utfall 2015: 65 652 tkr).

Biljettintäkterna är prognosticerade till 15 591 tkr (progn aug: 16 539 tkr, rev budget/prognos mars: 16 219 tkr, budget 2016: 15 794 tkr, utfall 2015: 17 409 tkr) och är baserad på 511 föreställningar, 92 530 besökare, 14 nya produktioner och 1 repris (budget: 529 föreställningar, 92 106 besökare, 14 nya produktioner). Orsaken till att 2016 har färre antal prognostiserade besökare är huvudsakligen att utökad försccen används på tre av årets produktioner. Minskningen (-948 tkr) mot P8 beror huvudsakligen på sämre försäljning än beräknat på höstens produktioner, och framförallt på Mephisto.

Övriga föreställningsintäkter är prognostiserade till 1 699 tkr (progn aug: 1 795 tkr, rev budget/prognos mars: 1 944 tkr, budget 2016: 853 tkr, utfall 2015: 200 tkr). Intäkten avser bidrag från teaternätverket Prospero för att dels producera föreställningen Misfits samt dels för att åka på turné till Italien och Frankrike med densamma. Minskningen (-245 tkr) mot prognosen per mars avser omflytt till Övriga intäkter.

Intäkterna för restaurangverksamheten uppgår i prognosen till 8 798 tkr (progn aug: 8 549 tkr, rev budget/prognos mars: 8 455 tkr, budget 2016: 8 653 tkr, utfall 2015: 8 861 tkr). Ökningen (343 tkr) jämfört med prognosen per mars beror på något bättre försäljning än beräknat under Kulturkalaset.

Övriga intäkter uppgår i prognosen till 2 342 tkr (progn aug: 1 277 tkr, rev budget/prognos mars: 904 tkr, budget 2016: 1 100 tkr, utfall 2015: 912 tkr) och avser huvudsakligen hyresintäkter, parkeringsersättningar samt oinlösta presentkort. Ökningen (1 065 tkr) jämfört med P8 avser intäkter och bidraget för gästspelet *Forbidden zone*, som också har en ökad kostnad nedan under köpt tjänst och övriga personalkostnader.

Det statliga verksamhetsbidraget, som numera hanteras inom ramen för samverkansmodellen är prognostiserat till 37 670 tkr (progn aug: 37 619 tkr, budget 2016: 37 348 tkr, utfall 2015: 37 320 tkr) i enlighet med VGRs reviderade detaljbudget. I det statliga verksamhetsbidraget för 2016 ingår ett belopp med särskilda villkor varmed pensionskostnaderna förutsätts minska. Ett belopp motsvarande minskningen skall användas till insatser för att främja kompetensutvecklingen inom scenkonstområdet.

Övriga bidrag uppgår i prognosen till 733 tkr (progn aug: 501 tkr, rev budget/prognos mars: 431 tkr, budget 2016: 400 tkr, utfall 2015: 950 tkr) och huvudsakligen avser bidrag från Teaterfonden. För 2015 ingick även bidrag till *Fosterlandet* samt till Backa Teater turnéverksamhet under året, med bl a *Acts of Goodness* till Tyskland och Finland. Ökningen (233 tkr) avser huvudsakligen bidrag till gästspelet *Compassion*.

Koncernbidraget för 2016 uppgår till 104 500 tkr (utfall 2015: 102 400 tkr, utfall 2014: 100 800 tkr, utfall 2013: 99 200 tkr). Uppräknning har beräknats med 2,0 %. Koncernbidraget redovisas sedan 2014 som en bokslutsdisposition via resultaträkningen.

3.2 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar, uppgår i prognosen per oktober 2016 till -166 111 tkr (progn aug: -167 779 tkr, rev budget/prognos mars: -167 948 tkr, budget 2016: -174 069 tkr, utfall 2015: -165 862 tkr).

Kostnaden för lokalhyror uppgår i prognosen per augusti 2016 till -9 003 tkr (progn aug: -8 968 tkr, rev budget/prognos mars: -9 271 tkr, budget 2016: -17 640 tkr, utfall 2015: -17 353 tkr). Årshyran är avstämd med Higab. Avvikelsen (8 350 tkr) mot år 2015 beror på att Backa teaters hyresvärd Norra Älvstranden i början av mars upptäckte att vårt hyresavtal inte ränteomräknats i enlighet med avtalet, pga manuell hantering. Detta innebär retroaktiv hyressänkning från 150701. Ny årshyra för Backa 3 483 tkr och för Götaplatsen 11 800 tkr.

Prognosen för Summa material och tjänster uppgår i prognosen till -51 498 tkr (progn aug: -50 853 tkr, rev budget/prognos mars: -49 311 tkr, budget 2016: -47 849 tkr, utfall 2015: -45 535 tkr). Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster uppgår i prognosen till **-10 214 tkr** (progn aug: -10 276 tkr, rev budget/prognos mars: -9 611 tkr, budget 2016: -9 867 tkr, utfall 2015: -8 285 tkr). Kostnaden skall ses tillsammans med kostnad för summa löner, då det vid budgettillfället inte är avtalat om tillfällig personal anställs eller har eget bolag. Ökningen 2016 (-1 929 tkr) jämfört med utfall 2015 beror huvudsakligen på omflyttad kostnad från lön inom pjäserna, utlagd tillverkning av en scenografi samt kostnad för uppträdande i foajébaren. Ökningen (-603 tkr) jämfört med prognosen per mars avser omflyttning från lön samt kostnad för gästspel/kringverksamhet.
- Prognosen för upphovsrätter uppgår till **-3 229 tkr** (progn aug: -2 484 tkr, rev budget/prognos mars: -2 774 tkr, budget 2016: -2 700 tkr, utfall 2015: -1 907 tkr). Att beloppet är högre (-1 322 tkr) jämfört med utfall 2015 beror på val av repertoar samt på kostnad för beställda pjäser som ej kommer att sättas upp. Ökningen (-745 tkr) jämfört med P8 beror huvudsakligen på kostnad för beställda pjäser som ej kommer att sättas upp.
- Inköp av handelsvaror uppgår i prognosen till **-3 308 tkr** (progn aug: -3 093 tkr, rev budget/prognos mars: -3 084 tkr, budget 2016: -3 163 tkr, utfall 2015: -3 376 tkr). Ökningen (-215 tkr) jämfört med P8 beror på högre prognostiserad försäljning. Målet för ekologiska inköp av handelsvaror uppgår för 2016 till 50 % (utfall 2014: 64 %, utfall 2013: 46 %), av totala inköp av handelsvaror.
- Produktionskostnaderna är budgeterade till **-7 799 tkr** (progn aug: -7 711 tkr, rev budget/prognos mars: -7 294 tkr, budget 2016: -6 639 tkr, utfall 2015: -6 623 tkr). Att prognosen är högre (-1 176 tkr) jämfört med utfall 2015 beror huvudsakligen på ökade kostnader för förbrukningsmaterial, samt på ökade kostnader för material och frakter gällande produktioner.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-7 142 tkr** (progn aug: -7 117 tkr, rev budget/prognos mars: -7 187 tkr budget 2016: -7 122 tkr, utfall 2015: -6 338 tkr). Ökningen (-804 tkr) jämfört med utfall 2015 beror huvudsakligen på marknadsföring av verksamhet i foajébaren, restaurangen och test av tredje scenen (källarscenen) samt på ny hemsida.
- Övriga kostnader uppgår i prognosen till **-14 761 tkr** (progn aug: -15 206 tkr, rev budget/prognos mars: -14 445 tkr (budget 2016: -13 582 tkr, utfall 2015: -14 474 tkr). Minskningen (445 tkr) jämfört med prognosen per augusti beror huvudsakligen på lägre kostnad för administrativa system samt för externa tjänster.

- Övriga lokalkostnader uppgår till **-5 045 tkr** (progn aug: -4 966 tkr, rev budget/prognos mars: -4 915 tkr budget 2016: -4 776 tkr, utfall 2015: -4 532 tkr). Ökningen (-513 tkr) jämfört med utfall föregående år beror på prognostiserat högre kostnad för el och övriga lokalkostnader samt lägre kostnad för städning.

Prognosen för summa löner inkl soc avg/SPV uppgår till -94 431 tkr (progn aug: -96 580 tkr, rev budget/prognos mars: -97 740 tkr, budget 2016: -97 890 tkr, utfall 2015: -92 383 tkr). Antal årsarbetare uppgår till 173 (utfall 2015: 173). Kostnaden ska ses ihop med kostnaden ovan för köpta tjänster. Ökningen av enbart lönekostnaden (-2 986 tkr) jämför med utfall 2015 avser huvudsakligen dels ökning av kostnad för årlig lönekostnadsökning och semesterersättning samt ökning av lönekostnad i restaurangverksamheten för utökad verksamhet i foajébaren, ökning av kostnader för extra personal i förställningstekniska avdelningen pga långa spelperioder på stora scenen samt ökning av lönekostnader för Backa dels orsakat av återgång till normalläge pga tjänstledigheter föregående år (som ej tillsattes) och dels mer personal i Prosperoprojektet och dels en tillfällig tjänst som projektkoordinator som delfinansieras av Backa. Minskningen (1 409 tkr) jämfört med P8 beror dels på fel i prognosen i P8 gällande löneökning pga nytt budgetprogram, dels på lägre kostnad för förändring av semesterlöneskuld samt på mindre behov av extraanställd personal i restaurangen.

Övergången till det nya pensionssystemet för scenkonstområdet, som trädde i kraft 150101, är sedan i slutet av mars/början april fullt genomförd. Avvikelsen på SPV-avgiften (1 752 tkr) vid jämförelse mot prognosen per mars beror på dels verklig lägre % -sats är beräknat för pensionspremier samt lägre fakturerad pensionskostnad än beräknat för perioden 1501-1603, vilket medför att årets bokförda SPV-avgifter är ca 1 500 tkr för låg och föregående års avgift för hög. Att SPV-avgiften och sociala avgifterna är lägre än i P8 beror på den lägre lönekostnaden.

Övriga personalkostnader uppgår i prognosen till -6 904 kr (progn aug: -6 813 tkr, rev budget/prognos mars: -6 759 tkr budget 2016: -5 770 tkr, utfall 2015: -6 267 tkr). Ökningen (-637 tkr) jämfört med utfall 2015 beror huvudsakligen på kostnader för Misfits på turné i Italien och Frankrike, i Prosperos regi, gällande traktamenten, resor och boende. Motsvaras av bidrag under övriga föreställningsintäkter.

Avskrivningarna uppgår i prognosen till -4 275 tkr (progn aug: -4 566 tkr, rev budget/prognos mars: -4 876 tkr budget 2016: -4 920 tkr, utfall 2015: -4 325 tkr). Orsaken till minskningen (601 tkr) mot P3 är att investeringarna har blivit senarelagda.

Finansnettot uppgår till 60 kr (progn aug: 74 tkr, rev budget/prognos mars: 83 tkr, budget 2016: 111 tkr, utfall 2015: 49 tkr).

Det skattemässiga resultatet i prognosen per oktober 2016 uppgår till 5 700 tkr (progn aug: 3 400 tkr, rev budget/prognos mars: 2 500 tkr, budget 2016: -5 000 tkr, utfall 2015: 0 tkr). Orsaken till det ursprungligt budgeterade underskottet är huvudsakligen dels att teaterns årliga uppräknings bidrag de senaste åren inte täckt de kollektivavtalade lönekostnadsökningarna samt dels att teatern i budgeten räknat med bibehållet antal produktioner.

3.3 Årets resultat

Resultat efter finansiella poster för Göteborgs Stadsteater AB i prognosen per oktober 2016 uppgår till -99 218 tkr (progn aug: -101 425 tkr, rev budget/prognos mars: -102 300 tkr, budget 2016: -109 811 tkr, utfall 2015: -100 162).

Skatten på årets resultat uppgår till -1 209 tkr (progn aug: -748 tkr, rev budget/prognos mars: -550 tkr budget 2016: 1 100 tkr, utfall 2015: 0 tkr). Bolagsskatten uppgår till 22,0 %.

Underskottet täcks i sin helhet av årets koncernbidrag som uppgår till 104 500, och årets resultat prognostiseras uppgå till 4 073 tkr (progn aug: 2 327 tkr, rev budget/prognos mars: 1 649 tkr, utfall 2015: -314 tkr).

Göteborgs Stadsteater AB

Resultaträkning - helårsprognos per 1610

Bilaga 2

	P10 2016	P8 2016	Avv. P10 2016 - Prognos P8 2016	P3 2016	Avv. P10 2016 - Prognos P3 2016	Utfall helår 2015	Avv. P10 2016 - Utfall 2015
Nettoomsättning							
Biljettintäkter	15 591	16 539	-948	16 219	-628	17 409	-1 818
Övriga föreställningsintäkter	1 699	1 795	-96	1 944	-245	200	1 499
Försäljning av handelsvaror	8 798	8 549	249	8 455	343	8 861	-63
Övriga intäkter	2 342	1 277	1 065	904	1 438	912	1 430
Summa Nettoomsättning	28 430	28 161	269	27 522	908	27 382	1 048
Övriga rörelseintäkter							
Övriga bidrag	733	501	233	431	302	950	-217
Verksamhetsbidrag	37 670	37 619	51	37 619	51	37 320	350
Summa Övriga rörelseintäkter	38 403	38 120	283	38 050	353	38 270	133
Summa Rörelsens intäkter	66 833	66 280	553	65 573	1 260	65 652	1 181
Lokalhyror	-9 003	-8 968	-35	-9 271	268	-17 353	8 350
Materiel & tjänster							
Köpta tjänster	-10 214	-10 276	61	-9 611	-603	-8 285	-1 929
Upphovsrätter	-3 229	-2 484	-745	-2 774	-455	-1 907	-1 322
Inköp av handelsvaror	-3 308	-3 093	-215	-3 084	-224	-3 376	68
Produktionskostnader	-7 799	-7 711	-88	-7 294	-505	-6 623	-1 176
Marknadsföring	-7 142	-7 117	-25	-7 187	45	-6 338	-804
Övriga kostnader	-14 761	-15 206	445	-14 445	-316	-14 474	-287
Övriga lokalkostnader	-5 045	-4 966	-79	-4 915	-130	-4 532	-513
Summa Materiel & tjänster	-51 498	-50 853	-645	-49 311	-2 187	-45 535	-5 963
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-67 372	-68 781	1 409	-68 491	1 119	-64 386	-2 986
SPV-avgifter	-4 482	-4 877	395	-6 234	1 752	-6 612	2 130
Sociala avgifter	-22 577	-22 922	345	-23 015	438	-21 385	-1 192
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-94 431	-96 580	2 148	-97 740	3 309	-92 383	-2 048
Övriga personalkostnader	-6 904	-6 813	-91	-6 759	-145	-6 267	-637
Summa Rörelsens kostnader	-161 836	-163 213	1 377	-163 081	1 245	-161 538	-298
Summa Resultat före avskrivningar	-95 003	-96 933	1 930	-97 508	2 505	-95 886	883
Avskrivningar	-4 275	-4 566	292	-4 876	601	-4 325	50
Summa Rörelseresultat	-99 278	-101 499	2 221	-102 384	3 106	-100 211	933
Finansnetto	60	74	-14	83	-23	49	11
Resultat efter finansiella poster	-99 218	-101 425	2 207	-102 301	3 083	-100 162	944
Bokslutsdispositioner	104 500	104 500	0	104 500	0	99 848	4 652
Skatt på årets resultat	-1 209	-748	-461	-550	-659	0	-1 209
Summa ÅRETS RESULTAT	4 073	2 327	1 746	1 649	2 424	-314	4 387
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-99 218	-101 425	2 207	-102 301	3 083	-100 162	944
Bokslutsdispositioner	104 500	104 500	0	104 500	0	99 848	4 652
Ej avdragsgilla kostnader	418	325	93	301	117	313	105
SUMMA	5 700	3 400	2 301	2 500	3 200	0	5 700
Koncernbidrag					0		0
Summa Skattemässigt resultat	5 700	3 400	2 301	2 500	3 200	0	5 700

Göteborgs Stadsteater AB

Periodens utfall

Bilaga 3

	Utfall Jan - Okt 2016	P10 Jan - Okt 2016	Avv. Utf- progn	P10 2016	Utf % progn	Utfall Jan - Okt 2015	Avv. Utfall 16-15
Nettoomsättning							
Biljettintäkter	12 163	12 336	-173	15 591	78	14 453	-2 290
Övriga föreställningsintäkter	32	233	-201	1 699	2	192	-160
Försäljning av handelsvaror	7 167	7 232	-65	8 798	81	6 949	218
Övriga intäkter	1 467	1 469	-2	2 342	63	602	865
Summa Nettoomsättning	20 829	21 270	-441	28 430	73	22 196	-1 367
Övriga rörelseintäkter							
Övriga bidrag	133	133	0	733	18	800	-667
Verksamhetsbidrag	31 356	31 356	0	37 670	83	31 123	233
Summa Övriga rörelseintäkter	31 490	31 489	1	38 403	82	31 923	-433
Summa Rörelsens intäkter	52 319	52 759	-440	66 833	78	54 119	-1 800
Lokalhyror	-6 442	-6 443	1	-9 003	72	-14 439	7 997
Materiel & tjänster							
Köpta tjänster	-7 071	-7 214	143	-10 214	69	-6 819	-252
Upphovsrätter	-2 544	-2 658	114	-3 229	79	-1 793	-751
Inköp av handelsvaror	-2 783	-2 774	-9	-3 308	84	-2 690	-93
Produktionskostnader	-6 070	-5 876	-194	-7 799	78	-5 520	-550
Marknadsföring	-4 986	-5 052	66	-7 142	70	-4 262	-724
Övriga kostnader	-11 827	-11 295	-532	-14 761	80	-10 719	-1 108
Övriga lokalkostnader	-3 401	-3 302	-99	-5 045	67	-3 197	-204
Summa Materiel & tjänster	-38 682	-38 172	-510	-51 498	75	-35 000	-3 682
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-54 038	-53 905	-133	-67 372	80	-52 118	-1 920
SPV-avgifter	-3 344	-3 348	4	-4 482	75	-5 827	2 483
Sociala avgifter	-18 069	-17 935	-134	-22 577	80	-17 331	-738
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-75 451	-75 188	-263	-94 431	80	-75 276	-175
Övriga personalkostnader	-4 656	-5 042	386	-6 904	67	-5 190	534
Summa Rörelsens kostnader	-125 231	-124 844	-387	-161 836	77	-129 905	4 674
Summa Resultat före avskrivningar	-72 912	-72 085	-827	-95 003	77	-75 786	2 874
Avskrivningar	-3 570	-3 561	-9	-4 275	84	-3 623	53
Summa Rörelseresultat	-76 482	-75 646	-836	-99 278	77	-79 409	2 927
Finansnetto	-1	31	-32	60	-2	52	-53
Resultat efter finansiella poster	-76 483	-75 615	-868	-99 218	77	-79 357	2 874
Bokslutsdispositioner	87 083	87 083	0	104 500	85 333	1 750	
Skatt på årets resultat	-2 332	-2 537	205	-1 209	-1 315	-1 017	
Summa ÅRETS RESULTAT	8 268	8 931	-663	4 073	4 661	3 607	
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-76 483	-75 615	-868	-99 218	-79 357	2 874	
Bokslutsdispositioner	87 083	87 083	0	104 500	85 333	1 750	
Ej avdragsgilla kostnader	318	315	3	418	235	83	
SUMMA	10 918	11 783	-865	5 700	6 212	4 706	
Koncernbidrag							
Summa Skattemässigt resultat	10 918	11 783	-865	5 700	6 212	4 706	

Göteborgs Balansräkning

Bilaga 4

	IB jan - Okt 2016	IB Jan - Okt 2015
Tillgångar	78 927	78 317
<i>Anläggningstillgångar</i>	16 825	20 784
Materiella anläggningstillgångar	16 825	20 784
<i>Omsättningstillgångar</i>	62 102	57 532
Varulager mm.	327	343
Fordringar	61 448	57 382
Kassa och bank	327	-192
Eget kapital, avsättningar och skulder	-78 927	-78 317
<i>Eget kapital</i>	-31 055	-21 296
Bundet eget kapital	-9 223	-9 223
Fritt eget kapital	-21 832	-12 073
Balanserat resultat	-13 564	-12 104
Årets resultat	-8 268	31
<i>Obeskattade reserver</i>	-9 505	-6 954
<i>Akkumulerade överavskrivningar</i>	-9 505	-6 954
<i>Skulder</i>	-38 367	-50 067
Leverantörsskulder	-3 473	-4 888
Skulder till koncern	-17 835	-23 262
Övriga kortfristiga	-3 163	-2 949
Upplupna kortfristiga skulder	-13 897	-18 969

GÖTEBORGS STADSTEATER AB
NYCKELTAL

Bilaga 5

PERSPEKTIV	Enhet	Budget 2017	Prognos 1610	Prognos 1601-1610	Utfall 1601-1610	Prognos 1608	Prognos 1603/rev budg	Budget 2016	Utfall 2015	Utfall 2014	Utfall 2013
VERKSAMHET/PROCESS											
Generella nyckeltal											
Individuella Nyckeltal											
Genomsnittlig beläggning	%	77	75	77	77	78	78	75	87	79	75
Antal nyproduktioner	st								10	14	14
varav antal nyskrivna prod. (beställningsverk)	st								5 (5)	9 (9)	7 (7)
Andel B/U-produktioner, nyproduktion	%								30	36	21
Antal föreställningar (inkl. gästspel)	st	590	511	381	381	502	518	529	588	570	590
Andel ekologiska inköp av handelsvaror	%	>50							>50	64	43
ÄGARE/EKONOMI											
Generella nyckeltal											
Rörelseresultat	tkr	-111 933	-99 278	-75 646	-76 482	-101 499	-102 384	-109 922	-100 210	-105 704	-96 941
Rörelsemarginal (resultat)	%	-393,7	-349,2	-355,6	-367,2	-360,4	-372,0	-416,4	-366,0	-473,9	-426,2
Resultat efter finansiella poster	tkr	-111 896	-99 218	-75 615	-76 483	-101 425	-102 301	-109 811	-100 161	-105 463	-96 633
Nettomarginal (resultat)	%	-393,5	-349,0	-355,5	-367,2	-360,2	-371,7	-416,0	-365,8	-472,8	-424,8
Kassalikviditet (risk)	%			-	161,0				128,9	120,8	139,5
Soliditet (kapitalstyrka)	%			-	48,7				40,9	44,5	51,8
Eget kapital	tkr			-	-78 927				-20 455	-20 768	-21 211
Resultatavvikelse (kontroll)	%								96,5	101,4	97,1
Individuella Nyckeltal											
Kostnad per besökare (exkl. fst m. fri entré)	tkr	1 625	1 795	1 705	1 778	1 753	1 760	1 890	1 508	1 614	1 453
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag)	%	16,4	16,6	14,8	14,7	16,5	16,2	15,7	16,3	13,8	14,2
MEDARBETARE/PERSONAL											
Generella nyckeltal											
Lönekostnad, exkl arvoden	tkr	-70 641	-67 372	-53 950	-54 038	-68 781	-68 491	-67 427	-64 386	-62 763	-62 719
ÅrsSnittlön		-406	-385	-388	-389	-395	-396	-388	-377	-367	-363
Antal årsarbetare, arbetad tid	st	174	175	139	139	174	173	174	171	171	173
Totalt antal personalavgångar, tv	st								10	6	10
Totalt antal rekryteringar, tv	st								7	3	4
Varav rekryteringar kommunintern, tv	st								0	0	0
Individuella Nyckeltal											
Kön på upphovspersoner (Män/kvinnor. Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner)	%	65						125	71	71	154,5
KUND											
Generella nyckeltal											
Individuella Nyckeltal											
Besökarantal	st	109 801	92 530	74 508	74 508	95 698	95 407	92 106	109 978	102 866	108 826
Andel B/U-besökare	%	13,2	15,0	14,6	14,6	13,6	14,8	14,1	13,7	16,5	17,2

Göteborgs Stadsteater AB

Definition av nyckeltal

Bilaga 6

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 intäker reduc med verksamhetens kostnader
Rörelsemarginal (resultat)	Rörelseresultat/ Nettoomsättning
Resultat efter finansiella poster	Rörelseresultat med tillägg för avskr och finansiella kostn och intäkter
Nettomarginal (resultat)	Res 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	
Besökarantal	Totalt antal besökare
Andel B/U-besökare	Antal besökare barn och ungdom/ Totalt antal besökare