



Beslutsunderlag 8
Styrelsen 2024-04-18
Diarienummer 54/24

Handläggare: Magnus Havås, ekonomichef
Telefon: 031-708 70 19
E-post: magnus.havas@stadsteatern.goteborg.se

Delårsrapport per mars 2024 samt helårsprognos

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB:

Styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB godkänner bolagets förslag till delårsrapport per mars 2024 enligt bilaga 1.

Sammanfattning

Innehåll, struktur och definitioner i uppföljningsrapporten följer den rapportmall för bolag som beslutats av Stadsledningskontoret. Uppföljningsrapporten skickas till Göteborg & Co AB. Uppföljningsrapporten innehåller även en fördjupning riktad till styrelsen. I fördjupningsdelen redovisas en mer utförlig ekonomisk rapportering samt nyckeltal.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Periodens resultat uppgår till $-xx,x$ mnkr vilket är en negativ avvikelse mot periodiserad budget med $-x,x$ mnkr. Intäkterna för perioden är $-x,x$ mnkr högre än budget. Det är biljettintäkter som blivit högre än planerat. Kostnaderna är högre än budget med x,x mnkr. Det är framförallt hyreskostnader och övriga externa kostnader som ökar med x,x mnkr. Bolaget redovisar en årsprognos som är en negativ avvikelse mot budget med $-x,x$ mnkr.

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2024
2. Fördjupning till styrelse

2024-04-11

Björn Sandmark

VD, Göteborgs Stadsteater AB



Delårsrapport mars 2024 - Nämnder och bolag

Göteborgs Stadsteater AB

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
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Personalvolymsutveckling	6
3.1.2	Årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete	6
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	7
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag.....	7
3.2.2	Utfall till och med perioden	7
3.2.3	Prognos.....	8
3.2.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	8
3.2.5	Investeringsredovisning.....	8
3.2.6	Lån och lånetak för bolag	9
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	9
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	9
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	10
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	10
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	10
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget..	10
5	Styrinformation till styrelsen.....	11
5.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)	11
5.2	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)	12
5.3	Redovisning av styrelsens egna uppdrag	14

1 Sammanfattning

Under hösten normaliserades verksamheten allt mer. Stora Teatern, Backa Teater och Stadsteaterns mindre scener fungerade redan under våren, men på hösten var publiken tillbaka även på Stora Scen på Stadsteatern. Tyvärr hade vi bara råd att göra en större produktion mot annars två, vilket ledde till lägre intäkter än brukligt. Vi lyckades lägga in några gästspel, som också hade normal beläggning vilket räddade situationen delvis men inte fullt ut.

Uppstarten av 2024 har publikt varit lika positiv på alla tre teatrarna. Men vi har fortfarande några eftersläpande problem som gäller de starkt ökade kostnaderna för produktionerna, men också ökade lönekostnader p g a en ny typ av löneglidning som inte funnits tidigare. Det är å ena sidan generationsskifte bland främst teknisk personal och mycket kompetens går förlorad, å andra sidan är det brist på framförallt tekniker av olika slag. Många frilansare bytte jobb under pandemin och har inte kommit tillbaka. Även andra personalfrågor har bidragit till vissa brister i kommunikationen och därmed också planeringen. Stadsteatern genomför nu ett sista steg i en organisationsförändring som pågått en längre tid. Den rör produktionsprocessen och syftet är att skapa säkrare prognos- och budgetplanering för de konstnärliga processerna. Förändringen beräknas vara klar till spelårsstarten i september. Detta är den viktigaste delen i utvecklings- och förändringsprocessen inför 2025, när vi avser att vara i balans med kostnader och intäkter på Stadsteatern.

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 2022	Utfall 2023	Utfall perioden 2024	Prognos helår 2024
Stadsteatern & Backa Teater				
Antal besökare	70 514	83 920	36 108	94 492
Genomsnittlig beläggning i %	70	72	77	77
Antal föreställningar	430	524	211	565
Storan Teatern gästspel				
Antal besökare	66 377	81 975	26 164	70 000
Genomsnittlig beläggning i %	73	82	-	72
Antal föreställningar	190	258	38	173

Volymmått samt nettokostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Biljettintäkt 2024	10,1	30,8*
Biljettintäkt 2023	7,2	23,8
Biljettintäkt 2022	5,2	21,9

*Biljettintäkterna i årsprognosen 2023 påverkas positivt med cirka 2 mnkr av att Göteborgs Dans- och Teaterfestival arrangeras under året av bolaget.

Stadsteatern, Stora Teatern och Backa Teater är nu uppe i normal publik verksamhet. Däremot slår stora och delvis oväntade kostnadsökningar beroende på inflation, säkerhetsläget, ökade lokalkostnader, personalbrist och därmed löneglidning hårt mot verksamhetens ekonomi. Stadsteatern genomför nu en organisationsförändring som syftar till att effektivare styra produktionsprocesserna.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Prognosavvikelse mot budget
Orsak till att avvikelsen uppstått
Kostnadsökningar beroende på inflation, ökade lokalkostnader och löneglidning påverkar direkt bolagets ekonomi
Konsekvenser för de verksamheten är till för

Inga konsekvenser än så länge
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Inga konsekvenser
Ekonomiska konsekvenser
Trots mycket god kostnadskontroll i bolaget är det en stort utmaning av hålla budget i delar av verksamheten.
Vidtagna åtgärder
Bolaget genomför nu en organisationsförändring i syfte att stärka och effektivisera produktionsprocesserna och den ekonomiska styrningen kring dessa. Åtgärden väntas få effekt under spelåret 2024-2025.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Personalvolymsutveckling

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2024	Utfall 2023
Antal årsarbetare	62,3	62,3	240	238

3.1.2 Årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet?

JA.

Avvikelser som identifierades vid uppföljningen:

- Det identifierades ett behov av att utreda huruvida tillräcklig introduktion gällande arbetsmiljön görs på samtliga enheter. Görs under andra kvartalet 2024.
- Uppdatering av plan för systematiskt arbetsmiljöarbete ligger kvar som aktivitet från förra året. Färdigställs under kvartal 4 2024.

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av aktiva åtgärder?

JA

Hinder och risker som identifierades:

Upplevd utsatthet för kränkande särbehandling har minskat sedan förra året men det finns fortsatt anledning att arbeta aktivt med frågan. Planerad insats är att arrangera en trivselsaktivitet för hela företaget i juni 2024, samt fortsatt arbete med bemötandekod/trivsel i alla projekt och på APT under 2024.

Beskriv kortfattat de tre största riskerna eller hindren och hur de påverkar arbetsmiljön negativt.

Fysisk arbetsmiljö – fallrisk vid arbete på höga höjder, undermåligt scengolv på Stora Teatern samt arbete med fast maskineri bolaget inte äger. Åtgärd kan ej slutföras inom eget mandat och arbete pågår i berörda teaterhus tillsammans med fastighetsägare.

Hög arbetsbelastning för administrationen då rapporteringen ökar internt och inte är proportionerat utifrån storlek på organisation, vilket rimligtvis slår hårdare för mindre bolag med mindre administrativ resurs. Samtidigt är uppmaningen att minska administrativ personal. Åtgärd kan ej slutföras inom eget mandat utan frågan ägs av Göteborgs Stad centralt.

Hög arbetsbelastning i produktionerna. Pågående och planerad åtgärd är fortsatt arbete med planering i produktionsprocesserna samt produktionsorganisationen under 2024.

Förhöjt säkerhetsläge påverkar arbetsmiljön i mötet med publiken. Pågående och kontinuerligt arbete med säkerhet fortsätter under 2024.

Beskriv kortfattat en främjande faktor (friskfaktor) och hur den påverkar arbetsmiljön positivt.

Som projektbaserat bolag där samarbeten sker över avdelningarna och med flera tillfälligt engagerade nyckelpersoner i varje projekt, är det viktigt att prioritera sammanhållning och den sociala arbetsmiljön för att säkerställa en positiv arbetsmiljö och goda resultat. Aktiviteter för att främja trivsel och kontinuerligt arbete med efterlevnad av vår bemötandekod är avgörande för att upprätthålla en sund arbetsmiljö. Planerad insats är att arrangera en trivselaktivitet för hela företaget i juni 2024, samt fortsatt arbete med bemötandekod/trivsel i alla projekt och på APT under 2024.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	25,7	28,3	-2,6	23,8	104,6	105,9	105,9	91,2
Kostnader	-79,3	-71,3	-7,9	-76,0	-288,7	-285,7	-283,8	-268,4
Rörelseresultat	-53,5	-42,9	-10,6	-52,2	-184,1	-179,8	-177,9	177,2
Finansiella intäkter	0,4	0,3	0,1	0,3	1,7	1,5	1,2	1,6
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat efter fin. poster	-53,1	-42,6	-10,5	-51,9	-182,4	-178,2	-176,6	-175,6

3.2.2 Utfall till och med perioden

Resultat efter finansiella poster uppgår till -53,1 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot periodiserad budget med -10,4 mnkr.

Periodens intäkter uppgår till 25,7 mnkr och är -2,6 mnkr lägre än periodens budget. Det är biljett- och restaurangintäkter som blivit lägre än budgeterat. Avvikelsen kan förklaras dels av periodiseringseffekter samt med inställda och framflyttade föreställningar på Stadsteatern och Stora Teatern under perioden, till delar kommer avvikelsen att realiseras i utfallet senare under året.

Periodens totala kostnader uppgår till -79,3 mnkr, vilket är -7,9 mnkr högre än budgeterade kostnaderna för perioden. Avvikelsen förklaras med att övriga externa kostnader ökar med -4,4 mnkr jämfört med budget. Utfallet påverkas av högre lokalkostnader, men också periodiseringseffekter där kostnader fallit ut tidigare än budgeterat.

Personalkostnaderna ökar med -3,8 mnkr mot budget för perioden. Utfallet förklaras av utfall av semesterlöneskuld som påverkar med ca -2 mnkr mer än budget, men också sjukskrivningar. Semesterlöne-skulden kommer att minska i takt med att semester tas ut under året.

3.2.3 Prognos

Den sammanlagda årsprognosen för resultatet efter finansiella poster beräknas att uppgå till -182,4 mnkr, vilket är -5,7 mnkr sämre än budget.

Årsprognosen för intäkter är -1,3 mnkr lägre än budget och beror på lägre prognosticerade restaurangintäkter.

De prognostiserade kostnaderna är -5,0 mnkr högre än budget. Kostnader för material och varor och vissa köpta tjänster minskar med 3,4 mnkr i prognosen, medan personalkostnaderna ökar med -2,1 mnkr. Sjukskrivningar och nyanställning av teknisk personal påverkar personalkostnaderna negativt.

Övriga externa kostnader ökar med -6,3 mnkr. Avvikelsen påverkas av en sent aviserad räntehöjning gällande hyror samt högre städkostnader som ökar lokalkostnaderna med cirka -1,7 mnkr. Högre kostnader för konstnärliga tjänster, -1 mnkr, samt upphovsrättskostnader, ca -1,8 mnkr, påverkar också.

För att möta utmaningarna med högre kostnader i verksamheten genomför bolaget en organisationsförändring syftade till att effektivisera produktionsprocesserna samt stärka ekonomistyrningen i dessa. Vidare undersöker bolaget möjligheter att öka intäkterna samtidigt som man försöker minska kostnaderna där det är möjligt.

3.2.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år

3.2.5 Investeringsredovisning

3.2.5.1 Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar			
Reinvesteringar			

SUMMA INVESTERINGAR			
--------------------------------	--	--	--

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mnkr	Prognos helår
Summa investeringar	

3.2.5.2 Sammanställning av moderbolagets/bolagets totala investeringar

Rapporterande bolag	Utfall ack period	Prognos helår	Budget helår	Utfall fg år

3.2.5.3 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner för bolag

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)

3.2.6 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 mar 2024	Prognos 31 dec 2024	Lånetak 2024	Volym 31 dec 2023
Summa				

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Bolag	Datum för beslut






4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2024	Volym 31 dec 2023
Summa			
Kassaflöde		Prognos helår 2024	
Löpande verksamhet			
Investeringsverksamhet			
Finansieringsverksamhet			
Summa			
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)

4.3 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget

5 Styrinformation till styrelsen

5.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Kommunstyrelsen hemställer till samtliga nämnder och bolag att sammanställa vilka verksamhetsmässiga eller affärsmässiga konsekvenser som kriget i Ukraina och tillhörande effekter har inneburit för verksamheterna. Samtliga nämnder och bolag ska även redovisa verksamheternas prognoser på kostnadsutvecklingen för direkta kostnader som är kopplade till flyktmottagandet. Uppföljningen ska redovisas i samband med delårsrapport per mars för Staden.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Hemställan</p>	<p> Pågående</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Ej påbörjad</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Ej påbörjad</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Ej påbörjad</p>
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och</p>	<p> Ej påbörjad</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>

5.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Kommunstyrelsen hemställer till samtliga nämnder och bolag att sammanställa vilka verksamhetsmässiga eller affärsmässiga konsekvenser som kriget i Ukraina och tillhörande effekter har inneburit för verksamheterna. Samtliga nämnder och bolag ska även redovisa verksamheternas prognoser på kostnadsutvecklingen för direkta kostnader som är kopplade till flyktmottagandet. Uppföljningen ska redovisas i samband med delårsrapport per mars för Staden.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Hemställan</p>	<p>▶ Pågående</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och</p>	<p>— Ej påbörjad</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporeras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporeras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>

5.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag

1. Verksamheten 2401 - 2403

1.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Under perioden har fem produktioner haft premiär, tre produktioner har haft nypremiär och en har fortsatt spela under del av perioden.

Stora Scen

Monicas vals av Klas Abrahamsson, premiär 1 december 2023 (30 st).

Yeah! Yeah! Yeah! av Per Umaerus mfl, nypremiär 27 oktober 2023 (2 st).

Änglarna, finns dom? av Gertrud Larsson, urpremiär 16 februari 2024 (36 st).

Studion

En kort evighet av Lolo Amble, urpremiär 15 december 2023 (21 st).

Bad Roads av Natalka Vorozjbyt, Sverigepremiär 15 mars 2023 (7 st).

Lilla Scen

Hilda av Marie Ndiaye, Sverigepremiär 10 februari 2024 (19 st).

Dagens Lunchteater

Dagens Lunchteater har spelat 46 föreställningar för 4 767 personer med 95 % beläggning.

Kringarrangemang

Teatercirkel: Monicas Vals, 11 januari.

Quiz: Monica Z & Hasse&Tage, 18 januari.

Teatercirkel: En kort evighet, 25 januari.

Boksläpp: Iscensatta samtal, 28 januari.

Teatercirkel Hilda, 22 februari.

Quiz: Blåvitt, Foajébaren 27 februari.

Salong: Ukrainsk dramatik, Bar Thalia 15 mars.

Salong: Kritik I, Restaurang Tiljan 19 mars.

Teatercirkel: Privat grupp, 21 mars.

Gästspel

Det osynliga äventyret, Stora Scen (3 st).

Det sjunde inseglet enligt I23Schtunk, Stora Scen (3 st).

Övriga publika aktiviteter

I perioden har Stadsteatern genomfört husguidningar, provpublik, seniormässa och teaterträffar. Total publik: 5 666 personer.

1.2 Backa Teater

Under perioden har två nya produktioner haft premiär.

Scen

Odysséen av Homeros, premiär 7 februari 2024 (22 st).

Döden, döden av Dimen Abdulla, urpremiär 8 mars 2024 (13 st).

Övriga publika aktiviteter

I perioden har Backa Teater genomfört skol- och studiebesök, referenspublik, rundvandring, provföreställning, workshop, öppen repetition och heldagskurs. Total publik: 857 personer.

2 Besökare och beläggning 2401 – 2403 med biljett

	Utfall ack mars	Progno s mars	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Stadsteatern, Backa Teater							
Antal föreställningar	211	565	565	524	430	263	185
Beläggningsgrad	77%	77%	72%	72%	70%	78%	68%
Antal besökare	36 108	94 492	96 400	83 920	70 514	32 801	24 702
Stora Teatern Gästspel							
Antal föreställningar	38	173	179	258	190	-	-
<i>varav egen regi</i>	-	-	-	144	70	-	-
<i>varav uthyrningar</i>	-	-	-	114	120	-	-
<i>varav GDTF</i>	-	-	-	15	15	-	-
Beläggningsgrad totalt		72%	72%	82%	73%	-	-
Antal besökare	26 164	70 000	70 000	81 975	66 377	-	-
<i>varav egen regi</i>	-	-	-	35 251	31 099	-	-
<i>varav uthyrningar</i>	-	-	-	46 724	35 278	-	-
<i>varav GDTF</i>	0	-	-		2 602	-	-

GDTF, Göteborgs Dans- och teaterfestival

Stora Teatern ingår i bolaget från och med 2022-01-01.

3 Resultat per mars 2024 och helårsprognos

3.1 Resultat och prognos totalt

Resultaträkning mnkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Avvikelse	Prognos mars	Prognos februari	Budget 2024	Avvikelse prognos mars & budget
Hysesintäkter	0,6	0,6	0	2,9	2,7	2,6	0,3
Biljettintäkter	10,1	12,1	-2,0	30,8	31,4	30,6	0,2
Försäljning varor/prod mm	3,3	4,0	-0,7	10,4	11,5	12,7	-2,3
Övriga sidointäkter	1,0	1,1	-0,1	5,0	5,0	4,8	0,2
Summa Nettoomsättning	15,0	17,8	-2,8	49,1	50,6	50,7	-1,6
Erhållna offentliga stöd mm	10,6	10,6	0	55,5	55,3	55,2	0
Summa intäkter	25,7	28,4	-2,7	104,6	105,9	105,9	-1,3
Lokalkostnader	-10,1	-9,5	-0,6	-39,5	-39,3	-37,8	-1,7
Material och varor	-3,3	-4,2	0,9	-8,3	-8,3	-11,1	2,8
Köpta tjänster	-0,5	0	-0,5	-0,4	-0,2	-1,0	0,6
Övriga externa kostnader	-22,9	-19,0	-3,9	-89,0	-86,1	-84,4	-4,6
Personalkostnader	-42,0	-38,2	-3,8	-149,9	-150,0	-147,8	-2,1
Avskrivningar	-0,4	-0,4	0	-1,7	-1,7	-1,7	0
Summa kostnader	-79,3	-71,4	-7,9	-288,8	-285,7	-283,8	-5,0
Resultat före finansnetto	-53,6	-43,0	-10,6	-184,2	-179,8	-177,8	-6,4
Finansnetto	0,4	0,3	0,1	1,8	1,5	1,2	0,6
Resultat efter finansiella poster	-53,1	-42,7	-10,4	-182,4	-178,2	-176,6	-5,7

Resultat efter finansiella poster uppgår till -53,1 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot periodiserad budget med -10,4 mnkr.

Periodens intäkter uppgår till 25,7 mnkr och är -2,6 mnkr lägre än periodens budget. Det är biljett- och restaurangintäkter som blivit lägre än budgeterat. Avvikelsen kan förklaras dels av periodiseringseffekter samt med inställda och framflyttade föreställningar på Stadsteatern och Stora Teatern under perioden, till delar kommer avvikelsen att realiseras i utfallet senare under året.

Periodens totala kostnader uppgår till -79,3 mnkr, vilket är -7,9 mnkr högre än budgeterade kostnaderna för perioden. Avvikelsen förklaras med att övriga externa kostnader ökar med -4,4 mnkr jämfört med budget, utfallet är en följd av högre lokalkostnader och periodiseringseffekter där kostnader fallit ut tidigare än budgeterat.

Personalkostnaderna ökar med -3,8 mnkr mot budget för perioden. Utfallet förklaras av utfall av semesterlöneskuld som påverkar med ca -2 mnkr mer än budget, men också

sjukskrivningar. Semesterlöneskulden kommer att minska i takt med att semester tas ut under året.

Helårsprognos

Den sammanlagda årsprognosen för resultatet efter finansiella poster beräknas att uppgå till – 182,4 mnkr, vilket är -5,7 mnkr sämre än budget.

Årsprognosen för intäkter är -1,3 mnkr lägre än budget och beror på lägre prognosticerade restaurangintäkter.

De prognostiserade kostnaderna är -5,0 mnkr högre än budget. Kostnader för material och varor och vissa köpta tjänster minskar med 3,4 mnkr i prognosen, medan personalkostnaderna ökar med -2,1 mnkr. Sjukskrivningar och nyanställning av teknisk personal påverkar personalkostnaderna negativt.

Övriga externa kostnader ökar med -6,3 mnkr. Avvikelsen påverkas av en sent aviserad räntehöjning gällande hyror samt högre städkostnader som ökar lokalkostnaderna med cirka -1,7 mnkr. Högre kostnader för konstnärliga tjänster, -1 mnkr, samt upphovsrättskostnader, ca -1,8 mnkr, påverkar också.

För att möta utmaningarna med högre kostnader i verksamheten undersöker bolaget möjligheter att öka intäkterna samtidigt som man försöker minska kostnaderna där det är möjligt.

4 Resultaträkning Stadsteatern och Backa Teater samt Stora teatern

Stadsteatern och Backa Teater

Resultaträkning (mnr)	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Avvikelse	Prognos mars	Budget 2024	Avvikelse prognos mars & budget
Biljettintäkter	7,9	9,0	-2,1	19,4	20,2	-0,8
Försäljning varor/prod. mm	3,3	4,0	-0,7	10,4	12,7	-2,3
Övriga sidointäkter	0,2	0,1	0,1	0,4	0,3	0,1
Summa Nettoomsättning	11,3	13,2	-1,9	30,5	33,2	-2,7
Erhållna offentliga stöd mm	10,6	10,6	0	42,4	42,3	0,1
Summa Intäkter	22,0	23,8	-1,8	72,9	75,4	-2,6
Köpta varor och material	-3,8	-4,2	0,4	-8,5	-12,0	3,5
Övriga externa kostnader	-25,2	-20,3	-4,9	-82,1	-76,6	-5,5
Personalkostnader	-38,4	-34,2	-4,2	-132,1	-130,5	-1,6
Summa Kostnader	-67,9	-59,1	-8,8	-224,4	-220,8	-3,6
Rörelseresultat	-45,9	-35,4	-10,5	151,6	-145,2	-6,4

Periodens resultat är -10,5 mnr sämre än budget.

Intäkterna för perioden är lägre och uppgår till 22,0 mnr, vilket är en avvikelse på -1,8 mnr. Det är biljett- och restaurangintäkter som blivit lägre än budgeterat med -2,8 mnr. Delvis är denna avvikelse en följd av periodiseringseffekter av framflyttade produktioner, som också minskar restaurangintäkterna. Övriga intäkter är i nivå med budget.

Kostnaderna för perioden är -8,8 mnr högre än periodens budget och beror på en periodiseringseffekt. Det vill säga att kostnader har kommit tidigare än planerat. Även utfall av semesterlöneskuld påverkar negativt i perioden, detta kommer dock att justeras ner när semester tas ut senare i år.

Rörelseresultatet uppgår i prognosen till -151,6 mnr vilket är -6,4 mnr sämre än budget.

Den negativa avvikelsen beror på att restaurangintäkterna är lägre än budget med -2,3 mnr på årsbasis. Kostnaderna beräknas vara -3,6 mnr mot budget. Kostnader för köpta varor och material minskar med 3,5 mnr, medan övriga externa kostnader ökar med -5,5 mnr. Detta som följd av ökade lokalkostnader samt kostnader för konstnärliga och externa tjänster som blivit dyrare.

Stora Teatern

Resultaträkning (mnr)	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Avvikelse	Prognos mars	Budget 2024	Avvikelse prognos mars & budget
Hysesintäkter	0,6	0,6	0	2,9	2,6	0,3
Biljettintäkter	2,2	3,0	-0,8	11,4	10,4	1,0
Övriga sidointäkter	0,9	1,0	-0,1	4,3	4,5	-0,2
<i>varav försäljning tjänster</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>	<i>0</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>	<i>0</i>
Summa Nettoomsättning	3,7	4,6	-1,1	18,5	17,5	1,0
Erhållna offentliga stöd	0	0	0	13,1	12,9	0,2
Summa Intäkter	3,7	4,6	-1,1	31,7	30,5	1,2
Köpta tjänster	-2,5	-3,1	0,6	-17,9	-17,5	-0,4
Övriga externa kostnader	-5,3	-5,6	0,3	-28,5	-28,2	-0,3
Personalkostnader	-3,6	-4,0	0,4	-17,8	-17,3	-0,5
Summa Kostnader	-11,4	-12,2	0,8	-64,3	-63,0	-1,3
Rörelseresultat	-7,7	-7,6	-0,1	-32,5	-32,5	0

Under perioden har resultatet varit i nivå med budget. Intäkter för perioden är dock lägre än budget med 1,1 mnr och beror främst på inställda och framflyttade föreställningar. Efter att budgeten var klar har det skett ändringar i programmet vilket innebär att intäkter kommer senare än planerat.

Kostnader för perioden ligger 0,8 mnr bättre än budget och förklaras med att kostnader faller ut senare än budgeterat.

Rörelseresultatet uppgår i prognosen per mars till -32,5 mnr vilket är i nivå med budget.

Risker och osäkerheter i prognosen är framför allt utvecklingen av biljett- och hyresintäkter.

5 Balansräkning

Balansräkning (mkr)	IB 2024	Utfall jan- mars	UB mars
Anläggningstillgångar	8,2	-0,4	7,8
Summa anläggningstillgångar	8,2	-0,4	7,8
Lager och pågående arbeten	0,4	-0,1	0,3
Kundfordringar	3,6	-1,9	1,7
Övriga kortfristiga fordringar	10,1	-3,2	6,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18,6	-8,2	10,4
Kassa och bank	61,0	-4,9	56,1
Summa Omsättningstillgångar	93,7	-18,2	75,5
Summa Tillgångar	101,9	-18,6	83,3
Bundet eget kapital	-9,2		-9,2
Fritt eget kapital	-21,2	3,9	-17,3
Summa Eget kapital	-30,4	3,9	-26,5
Ackumulerade överavskrivningar	-5,6		-5,6
Summa Obeskattade reserver	-5,6	0	-5,6
Leverantörsskulder	-17,4	6,6	-10,8
Övriga kortfristiga skulder	-48,4	1	-47,4
Summa Kortfristiga skulder	-65,8	7,6	-58,2
Summa Skulder	-101,9	11,5	-90,3

6 Nyckel- och volymtal

Volym- och nyckeltalsredovisning	Utfall jan-mars	Prognos mars helår	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
VERKSAMHET/PROCESSER						
Stadsteater och Backa Teater						
Genomsnittlig beläggning (%)	77	77	73	72	70	78
Antal föreställningar (inkl gästspel)	211	565	565	524	430	263
Antal nyproduktioner	-	-	-	16	11	7
varav nyskrivna beställningsverk	-	-	-	11	5	2
Andel B/U-produktioner (%)	-	-	-	20		43
Andel ekologiska inköp till restaurang %	-	-	-	43	43	60
Stora Teatern gästspel						
Genomsnittlig beläggning (%)	-	72	72	82	73	-
Antal föreställningar (inkl gästspel)	38	173	173	258	190	-
ÄGARE/EKONOMI						
Rörelseresultat (tkr)	-52 193	-178 097	-177 847	-177 199	-161 426	-120 446
Rörelsemarginal (resultat) (%)	-	-	-	-413	-425,9	-1 044
Kassalikviditet (%)	-	-	-	142	146	168
Soliditet (%)	-	-	-	34	38	48
Eget kapital	-	-	-	30 422	31 759	32 152
Resultatavvikelse	-	-	-	103,0	100,7	98,3
Stadsteater och Backa Teater						
Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré)	-	-	-	2 601	2 838	5 383
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag (%))	-	12,4	15,0	12,0	11,6	6,6
Stora Teatern gästspel						
Kostnad per besökare (exkl fst m fri entré)	-	-	-	564	743	-
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag (%))	-	31,5	31,0	33,0	33,5	-
MEDARBETARE/PERSONAL						
Generella nyckeltal						
Lönekostnad, exkl arvode (tkr)	-30 957	-103 933	-105 157	-104 091	-93 035	-72 821
Kund						
Stadsteater och Backa Teater						
Antal besökare	25 806	80 427	98 765	83 920	70 514	32 801
Andel B/U- besökare (%)	-	-	-	-	8,7	14,1
Stora Teatern gästspel						
Antal besökare	25 681	65 000	70 000	81 975	66 377	-
Andel B/U- besökare (%)	-	-	-	-	15,3	-

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) Stora Teatern (exl GDTF)	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

