

Ärende 8, beslut
2017-04-20

Uppföljningsrapport 1

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

Styrelsen föreslås besluta:

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

Göteborg 2017-04-11

Björn Sandmark

Uppföljningsrapport 1 2017 Bolag

Göteborgs Stadsteater AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys	4
2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	4
2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår	5
2.2.1 Utfall till och med perioden.....	5
2.2.2 Prognos	5
2.3 Investeringar	6
2.3.1 Investeringar i materiella, immateriella samt finansiella anläggningstillgångar	6
2.4 Utveckling inom personalområdet.....	6
2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	6
2.6 Nyckeltalsredovisning	6
2.7 Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2016	7

Bilagor

Bilaga 1: stprot 170203

Bilaga 2: Bilaga 1 Detaljer till styrelsen 1703

Bilaga 3: Bilaga 2 Resultaträkning

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

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

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

2017 har startat positivt både på Backa Teater och på Götaplatsen med många utsålda föreställningar och positivt bemötande av publiken och i medierna. En nationell debatt utbröt om en av föreställningarna på Götaplatsen, som hade premiär 22 mars. Diskussionen om föreställningens innehåll var bl a huvudnyhet i Aktuellt den 27/3.

Higab har genomfört en av styrelsen beslutad förstudie om permanentande av en tillfällig scen i källaren och förbättring av tillgänglighet och service till teaterns publik och medarbetare i teaterhuset på Götaplatsen.

Det strukturella ekonomiska underskott som uppstått genom att koncernbidraget inte uppräknats i samma takt som kostnadsökningarna och genom att VGR inte uppfyller sin del av avtalet kring teaterns finansiering (man betalar sedan 2013 bara 46% av teaterns finansiering mot avtalade 48%) kvarstår.

Enligt uppgift fortsätter samtal mellan Göteborgs stad och VGR kring finansieringen av kulturinstitutionerna, men ingen ny information har nått teatern.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

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

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

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

Under första kvartalet har Backa Teater spelat två föreställningar; "Fursten" och "5114" för utsålda hus. På Götaplatsen spelades "Var god dröj!" och "Stjärnornas tröst" (i den tillfälliga Lilla scen i källaren) likaså haft utsålt. Under årets två första månader hade vi haft 25 000 besökare, vilket är mycket bra med tanke på totalen på 93 000 under hela 2016). Övriga föreställningar har spelat med ungefär normal beläggning för respektive genre.

En nationell debatt utbröt om en av föreställningarna, "Jihadisten" på Götaplatsen, som hade premiär 22 mars. Diskussionen om föreställningens innehåll var bl a huvudnyhet i Aktuellt den 27/3 och har hyllats av kritikerna men attackerats offentligt av två riksdagspolitiker, enstaka ledarskribenter och en brokig skara av mer eller mindre affekterade kritiker som skickat en stor mängd mejl till teaterns officiella mejlbox. Mejlen har besvarats av teatern. Teatern har polisanmält några av skrivelserna och även haft kontakt med SÄPO och höjt säkerheten i huset med ronderande vakter under öppettid. Jihadisten har flyttast upp till Studion med drygt dubbelt så många platser i salongen p g a att föreställningen Allt gott i världen, som var inplanerad, inte kan gå till premiär nu p g a sjukdom.

Higab har genomfört en av styrelsen beslutad förstudie om permanentande av en tillfällig scen i källaren och förbättring av tillgänglighet och service till teaterns publik och medarbetare i teaterhuset på Götaplatsen. Higabs beräkning för ombyggnadens totala kostnad slutar på 90 mnkr, vilket genererar en hyreshöjning med 5 mnkr årligen. För ökad drift och justering av det strukturella underskottet behövs ytterligare 7 mnkr, dvs sammanlagt 12 mnkr.

Det strukturella ekonomiska underskott som uppstått genom att koncernbidraget inte uppräknats i samma takt som kostnadsökningarna och genom att VGR inte uppfyller sin del av avtalet kring teaterns finansiering (man betalar sedan 2013 bara 46% av teaterns finansiering mot avtalade 48%) kvarstår.

Enligt uppgift fortsätter samtal mellan Göteborgs stad och VGR kring finansieringen av kulturinstitutionerna, men ingen ny information har nått teatern.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	21 745	21 017	728	17 319	67 653	67 653	66 452	65 045
Kostnader	-46 457	-47 333	876	-39 257	-179 091	-179 091	-178 385	-163 129
Rörelseresultat	-24 712	-26 316	1 604	-21 938	-111 438	-111 438	-111 933	-98 084
Finansiella intäkter		1	-1	19	29	29	37	
Finansiella kostnader	-2		-2					-25
Resultat efter fin. poster	-24 714	-26 315	1 601	-21 919	-111 408	-111 408	-111 896	-98 109
KB enl budg.beslut	26 650	26 649	1	26 125	106 591	106 591	106 590	99 828
KB tillägg								
Resultat före skatt o disp	1 936	334	1 601	4 206	-4 817	-4 817	-5 306	1 719

Kolumn 2, Periodens budget, avser prognosen per mars för månaderna jan-mars.

Kolumn 5 avser helårsprognos per mars, vilken är samma i kolumn 6, fg prognos. Dvs, helårsprognosen per mars och per februari är desamma.

2.2.1 Utfall till och med perioden

Periodens utfall, jan-mars 2017, se bilaga 3.

Resultat efter finansiella poster för perioden är 2,8 mkr sämre än föregående år.

Vid jämförelse med föregående år samma period är intäkterna 4,4 mkr högre i år, huvudsakligen beroende på att föregående hade teatern 11 000 färre besökare (1701-1703: 42 404 besökare, 1601-1603: 31 396 besökare).

Kostnaderna för perioden är 7,2 mkr högre i år huvudsakligen beroende på föregående års lägre hyra pga rättelse bakåt i tiden av felberäknad hyra samt på avtalsenlig löneökning.

2.2.2 Prognos

Helårsprognos per mars, se bilaga 2.

Om rak periodisering görs skulle ca 25 % av årsbudgeten vara förbrukad - teatern har till och med mars använt 22 %. Prognosen bedöms rimlig.

Rörelseresultatet för helårsprognosen per mars är 0,5 mkr bättre än i budget 2017. Huvudsakligen beroende på vårens ökade intäkter på Var god dröj.

2.3 Investeringar

2.3.1 Investeringar i materiella, imateriella samt finansiella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	0	350	5 950
Reinvesteringar	413	2 906	10 396
SUMMA INVESTERINGAR	413	3 256	16 346

Att budgeten är högre än prognosen beror på omflyttning till finansiering via leasing.

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mkr	Prognos 2017
Summa investeringar	

2.4 Utveckling inom personalområdet

Jämställdhet och mångfald är alltid frågor av stor vikt på Göteborgs Stadsteater AB och så även under 2017. Under året kommer särskild vikt läggas vid jämställdhetsarbetet där en av aktiviteterna är en gemensam kompetensutvecklingsinsats för hela personalgruppen under våren.

Fokus kommer också att läggas på att under året utveckla jämställdhets och mångfaldsarbetet så att det anpassas utifrån nyheterna i diskrimineringslagstiftningen gällande aktiva åtgärder.

Under hösten planeras en gemensam kompetensutveckling för chefer och skyddsombud gällande arbetsmiljö för fortsatt utvecklingsarbete kring organisatorisk och social arbetsmiljö.

2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Inget att rapportera.

2.6 Nyckeltalsredovisning

Nyckeltal

	Utfall perioden 2017	Budget/målvärde för perioden	Budget/målvärde för helår 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
De vi är till för						
Verksamhet						
Medarbetare						
Ekonomi						
Rörelseresultat						
Resultat efter fin poster						

	Utfall perioden 2017	Budget/målvärde för perioden	Budget/målvärde för helår 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
Kassalikviditet						
Soliditet						
Eget kapital						

Teaterns nyckeltal redovisas i bilaga 5.

2.7 Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2016

Datum för styrelsemöte

Datum för beslut	2017-02-03
------------------	------------

1. VERKSAMHETEN 1701-1703

1.1 GÖTAPLATSEN

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

Stora Scen

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

Var god dröj! av John Chapman, Sverigepremiär 9 december 2016 (40 st).

Alexandras Odyssé av Alexandra Pascalidou, urpremiär 10 februari 2017 (15 st).

Körsbärsträdgården av Anton Tjechov, premiär 24 mars 2017 (6 st).

Studion

Europas kniv av Björn Runge, urpremiär 11 november 2016 (3 st).

How to hold your breath av Zinnie Harris, Sverigepremiär 20 januari 2017 (21 st).

Lilla Scen

Stjärnornas tröst av Fredrik Jonsson och Olof Runsten, texter Karin Boye, urpremiär 26 november 2016 (16 st).

Jihadisten av Johan Gry, Joel Nordström och Wahid Setihesh, urpremiär 22 mars 2017 (7 st).

Gästspel

Funktionell dumhet, spelades på Studion 11-12 mars 2017 (2 st).

Total trygghet, spelades på Studion 17-19 mars samt 31 mars (4 st).

Lunchteater

Dagens lunchteater har spelat 47 (47) föreställningar av tio produktioner. Under perioden har lunchteatern haft 89 % (90 %) beläggning.

Publika aktiviteter

I perioden har vi genomfört:

Provpublik vid 6 tillfällen, *publiksamtal* vid 9 tillfällen, *publik-, samarbets-, nätverks- och teaterträffar* vid 9 tillfällen, *studentmässan* vid 4 tillfällen, *guidningar* vid 4 tillfällen och *öppen repetition* vid 2 tillfällen. Total publik 3 500 personer.

Övriga arrangemang i teaterfoajén

I perioden har vi genomfört:

Konsert vid två tillfällen (Jennie Abrahamsson och KB väst), *vinprovning med middag* (Lidby Vinhandel) och *Tangoafton* (Tango Göteborg). Publik utöver ordinarie biljettförsäljning 156 personer.

1.2 BACKA TEATER

Under perioden har en ny produktion haft premiär. Två produktioner har fortsatt att spelas under del av perioden.

Scen

Fursten av Emma Broström, urpremiär 16 september 2016 (18st).

Axolotl av Julio Cortázar, premiär 16 november 2016 på Sjöfartsmuseet (6 st).

5114 dagar av Johanna Larsson, Stefan Åkesson och ensemblen, urpremiär 17 mars 2017 (11 st).

Publika aktiviteter

I perioden har vi genomfört:

Mentorsträff, *workshop* och *publiksamtal* vid vardera varsitt tillfälle, *rundvandringar* vid 2 tillfällen samt *radiointervju* med vår samarbetspartner Backa Eat vid ett tillfälle. Total publik 166 personer.

2. BESÖKARE OCH BELÄGGNING 1701-1703

2.1 Götaplatsen

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner och konserter

Götaplatsen har haft 39 004 (29 842) besökare med en beläggning på 78 % (78 %). Totalt har spelats 166 (154) föreställningar av åtta egna produktioner, två gästspel samt två konserter.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

Backa Teater har haft 3 200 (1 854) besökare med en beläggning på 97 % (98 %). Totalt har spelats 35 (16) föreställningar av tre produktioner.

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

Stadsteatern (Götaplatsen och Backa Teater) har under perioden haft 42 204 (31 696) besökare med en beläggning på 79 % (79 %). Totalt har spelats 201 (170) föreställningar av elva produktioner, två gästspel, två konserter och elva lunchteatrar.

3. HELÅRSPROGNOS PER MARS 2017

Kommentarerna avser siffrorna i *bilaga 2 Resultaträkning* som avser helårsprognos för 2017.

1.1.1 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i prognosen per mars uppgår till **67 653 tkr** (budget 2017: 66 452 tkr, utfall 2016: 65 045 tkr).

Biljettintäkterna är prognostiserade till **19 637 tkr** (budget 2017: 18 887 tkr, utfall 2016: 14 376 tkr) och är baserade på 567 föreställningar, 108 525 besökare, 15 nya produktioner och 5 produktioner från 2016 (budget 2017: 590 föreställningar, 109 801 besökare, 15 nya produktioner och 5 produktioner från 2016). Orsaken till ökningen (+749 tkr) av biljettintäkterna vid jämförelse med budget beror huvudsakligen på *Var god dröj* som hade både bättre beläggning och snittintäkt.

Övriga föreställningsintäkter uppgår till **48 tkr** (budget 2017: 52 tkr, utfall 2016: 42 tkr). Övriga föreställningsintäkter avser för år 2017 programförsäljning.

Intäkterna för restaurangverksamheten uppgår till **9 015 tkr** (budget 2017: 8 914 tkr, utfall 2016: 8 736 tkr). Ökningen jämfört med tidigare år beror huvudsakligen på ökning av antal besökare.

Övriga intäkter prognostiseras till **608 tkr** (budget 2017: 579 tkr, utfall 2016: 4 086 tkr) och avser huvudsakligen hyresintäkter, parkeringsersättningar, oinlösta presentkort samt för 2016 intäkter och bidrag för gästspelet *Forbidden zone*.

Övriga bidrag uppgår till **727 tkr** (budget 2017: 400 tkr, utfall 2016: 133 tkr) och avser huvudsakligen bidrag från Teaterfonden, samt eventuella projektbidrag.

Det statliga verksamhetsbidraget, som numera hanteras inom ramen för samverkansmodellen, är prognostiserade till **37 619 tkr** (budget 2017: 37 619 tkr, utfall 2016: 37 671 tkr). Det talades under 2015 och 2016 om att verksamhetsbidragets storlek kan komma att sänkas framåt samtidigt som kostnaden för pensioner blir lägre. Ekvationen blir troligtvis positiv, men hanteringen/omläggningen är ännu inte klar. Ingen nivåökning budgeteras för 2017.

Koncernbidraget är för 2017 prognostiserat till **106 590 tkr** (budget 2017: 106 590 tkr, utfall 2016: 101 813 tkr). Uppräkning har beräknats med 2,0 %. Koncernbidraget redovisas sedan 2014 som en bokslutsdisposition via resultaträkningen. Under 2016 återlämnades 4 672 tkr i koncernbidrag pga positivt årsresultat, som teatern hoppas få tillbaka som utökat koncernbidrag under 2017 för att använda till täckning av det budgeterade underskottet.

1.1.2 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar, är för 2017 prognostiserade till **-179 090 tkr** (budget 2017: -178 385 tkr, utfall 2016: -163 128 tkr).

Kostnaden för lokalhyror uppgår till **-15 625 tkr** (budget 2017: -15 705 tkr, utfall 2016: -9 002 tkr). Avvikelsen (-6 623 tkr) mot utfall 2016 beror på att Backa teaters hyresvärd Norra Älvstranden i början av mars 2016 upptäckte att vårt hyresavtal inte ränteomräknats i enlighet med avtalet, pga manuell hantering. Detta innebar retroaktiv hyressänkning från 150701. Ny årshyra för Backa ca 3 500 tkr och för Götaplatsen ca 11 800 tkr.

Budgeten för Summa material och tjänster uppgår till **-51 126 tkr** (budget 2017: -50 958 tkr, utfall 2016: -50 774 tkr). Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är prognostiserade till **-10 174 tkr** (budget 2017: -9 958 tkr, utfall 2016: -9 109 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 mot budget 2017 (-216 tkr) beror huvudsakligen på kostnader för gästspel.
- Prognosen för upphovsrätter uppgår till **-3 663 tkr** (budget 2017: -3 662 tkr, utfall 2016: -2 964 tkr). Att beloppet är högre (-699 tkr) jämfört med utfall 2016 beror på val av repertoar samt på antal föreställningar.
- Inköp av handelsvaror uppgår i budgeten till **-3 429** (budget 2017: -3 237 tkr, utfall 2016: -3 519 tkr). Målet för ekologiska inköp av handelsvaror uppgår för 2017 till minst 50 % (utfall 2016: x %, utfall 2015: 68 %, utfall 2014: 64 %, utfall 2013: 46 %), av totala inköp av handelsvaror. Utfallet för Göteborgs stad 2015 blev 45 %.
- Produktionskostnaderna är budgeterade till **-6 826 tkr** (budget 2017: -6 686 tkr, utfall 2016: -7 842 tkr). Att prognosen är lägre (1 016 tkr) jämfört med utfall 2016 beror på val av repertoar och på olika förutsättningar i olika pjäser där konstnärliga ledaren testat och utvärderat olika möjligheter att producera olika stora pjäser på olika scener.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-7 501 tkr** (budget 2017: -7 887 tkr, utfall 2016: -7 446 tkr). Minskningen (386 tkr) jämfört med budget 2017 beror huvudsakligen på lägre kostnad för fotografering än vad som budgeterats.
- Övriga kostnader uppgår i prognosen till **-14 582 tkr** (budget 2017: -14 716 tkr, utfall 2016: -14 629 tkr). Minskningen (134 tkr) jämfört budget 2017 beror huvudsakligen på lägre kostnader för datakommunikation.
- Övriga lokalkostnader uppgår till **-4 950 tkr** (budget 2017: -4 812 tkr, utfall 2016: -5 244 tkr). Ökningen (-168 tkr) jämfört budget 2017 beror huvudsakligen på högre kostnader för städning och lokaltillbehör.

Prognosen per mars 2017 för summa löner inkl soc avg/SPV uppgår till **-101 632 tkr** (budget 2017: -101 140 tkr, utfall 2016: -93 146 tkr). Antal årsarbetare uppgår till 174 (prognos aug 2016: 174, utfall 2015: 173). Kostnaden ses ihop med kostnaden ovan för köpta tjänster. Ökningen (-492 tkr) jämför med budget 2017 avser dels ökade kostnader för övertid och semester samt ökade kostnader för pensioner pga att när budgeten gjordes var inte %-satsen för pensionerna helt klar.

Övriga personalkostnader uppgår till **-6 034 tkr** (budget 2017: -5 648 tkr, utfall 2016: -5 907 tkr). Ökningen (-386 tkr) jämfört med budget beror ökade kostnader för kost och logi, traktamenten och lägenhetshyror för några av höstens produktioner.

Avskrivningarna uppgår i budgeten till **-4 673 tkr** (budget 2017: -4 934 tkr, utfall 2016: -4 300 tkr). De prognostiserade investeringarna uppgår till 3 256 tkr.

Finansnettot uppgår till **29 tkr** (budget 2017: -37 tkr, utfall 2016: -25 tkr).

Skatten på årets resultat uppgår till **993 tkr** (budget 2017: 1 100 tkr, utfall 2016: 0 tkr). Bolagsskatten uppgår till 22,0 %.

1.1.3 Årets resultat

Resultat efter finansiella poster för Göteborgs Stadsteater AB i prognosen per mars 2017 uppgår till **-111 408 tkr** (budget 2017: -111 896 tkr, utfall 2016: -98 109 tkr).

Det per mars prognostiserade årsresultat, efter bokslutsdispositioner (koncernbidrag) uppgår till **-3 824 tkr** (budget 2017: -4 206 tkr, utfall 2016: -360 tkr).

Det för 2017 per mars prognostiserade skattemässiga resultatet, uppgår till **-4 513 tkr** (budget 2017: -5 000 tkr, utfall 2016: 0 tkr). Orsaken till det budgeterade underskottet är huvudsakligen dels att teaterns årliga uppräknings av koncernbidrag de senaste åren inte täckt de kollektivavtalade lönekostnadsökningarna samt dels att teatern i budgeten räknat med bibehållet antal produktioner.

Göteborgs Stadsteater AB

Bilaga 2

Resultaträkning - helårsprognos per 1703

	P3 2017	P2 2017	Budget 2017	Avv. P3 2017 - Budget 2017	Utfall helår 2016	Avv. P3 2017 - Utfall 2016
Nettoomsättning						
Biljettintäkter	19 637	19 637	18 887	749	14 376	5 261
Övriga föreställningsintäkter	48	48	52	-4	42	6
Försäljning av handelsvaror	9 015	9 015	8 914	101	8 736	279
Övriga intäkter	608	608	579	28	4 086	-3 478
Summa Nettoomsättning	29 306	29 306	28 433	874	27 240	2 066
Övriga rörelseintäkter						
Övriga bidrag	727	727	400	327	133	594
Verksamhetsbidrag	37 619	37 619	37 619	0	37 671	-52
Summa Övriga rörelseintäkter	38 347	38 347	38 019	328	37 804	543
Summa Rörelsens intäkter	67 653	67 653	66 452	1 201	65 045	2 608
Lokalhyror	-15 625	-15 625	-15 705	80	-9 002	-6 623
Materiel & tjänster						
Köpta tjänster	-10 174	-10 174	-9 958	-216	-9 109	-1 065
Upphovsrätter	-3 663	-3 663	-3 662	-1	-2 964	-699
Inköp av handelsvaror	-3 429	-3 429	-3 237	-192	-3 519	90
Produktionskostnader	-6 826	-6 826	-6 686	-140	-7 842	1 016
Marknadsföring	-7 501	-7 501	-7 887	386	-7 466	-35
Övriga kostnader	-14 582	-14 582	-14 716	134	-14 629	47
Övriga lokalkostnader	-4 950	-4 950	-4 812	-139	-5 244	294
Summa Materiel & tjänster	-51 126	-51 126	-50 958	-168	-50 774	-352
Löner inkl sociala avg/SPV						
Löner & arvoden	-70 835	-70 835	-70 641	-194	-66 481	-4 354
SPV-avgifter	-6 672	-6 672	-6 428	-244	-4 372	-2 300
Sociala avgifter	-24 124	-24 124	-24 071	-54	-22 293	-1 831
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-101 632	-101 632	-101 140	-492	-93 146	-8 486
Övriga personalkostnader	-6 034	-6 034	-5 648	-386	-5 907	-127
Summa Rörelsens kostnader	-174 417	-174 417	-173 450	-967	-158 828	-15 589
Summa Resultat före avskrivningar	-106 764	-106 764	-106 999	235	-93 784	-12 980
Avskrivningar	-4 673	-4 673	-4 934	260	-4 300	-373
Summa Rörelseresultat	-111 438	-111 438	-111 933	495	-98 084	-13 354
Finansnetto	29	29	37	-8	-25	54
Resultat efter finansiella poster	-111 408	-111 408	-111 896	487	-98 109	-13 299
Bokslutsdispositioner	106 591	106 591	106 590	1	97 749	8 842
Skatt på årets resultat	993	993	1 100	-107	0	993
Summa ÅRETS RESULTAT	-3 824	-3 824	-4 206	382	-360	-3 464
Skattemässigt resultat						
Resultat efter finansiella poster	-111 408	-111 408	-111 896	488	-98 109	-13 299
Bokslutsdispositioner	106 591	106 591	106 590	1	97 749	8 842
Ej avdragsgilla kostnader	304	304	306	-2	360	-56
SUMMA	-4 513	-4 513	-5 000	487	0	-4 513
Summa Skattemässigt resultat	-4 513	-4 513	-5 000	487	0	-4 513

Göteborgs Stadsteater AB

Periodens utfall

Bilaga 3

	Utfall 1701-1703	Progn mars 1701-1703	Avv utf-prog	Prognos mars 2017	utf % progn	Utfall 1601-1603	Avv utf 1703-1603
Nettoomsättning							
Biljettintäkter	8 543	8 380	163	19 637	44	5 659	2 884
Övriga föreställningsintäkter	14	26	-12	48	29	8	6
Försäljning av handelsvaror	2 642	2 445	197	9 015	29	2 145	497
Övriga intäkter	422	104	318	608	69	65	357
Summa Nettoomsättning	11 621	10 955	666	29 306	40	7 876	3 745
Övriga rörelseintäkter							
Övriga bidrag	657	657	0	727	90	133	524
Verksamhetsbidrag	9 467	9 405	62	37 619	25	9 309	158
Summa Övriga rörelseintäkter	10 124	10 062	62	38 347	26	9 443	681
Summa Rörelsens intäkter	21 745	21 017	728	67 653	32	17 319	4 426
Lokalhyror	-3 755	-3 864	109	-15 625	24	2 560	-6 315
Materiel & tjänster							
Köpta tjänster	-2 963	-3 277	314	-10 174	29	-2 550	-413
Upphovsrätter	-1 254	-1 933	679	-3 663	34	-1 202	-52
Inköp av handelsvaror	-892	-839	-53	-3 429	26	-812	-80
Produktionskostnader	-2 072	-2 026	-46	-6 826	30	-2 621	549
Marknadsföring	-1 052	-1 351	299	-7 501	14	-1 049	-3
Övriga kostnader	-2 943	-3 320	377	-14 582	20	-4 209	1 266
Övriga lokalkostnader	-1 086	40	-1 126	-4 950	22	-693	-393
Summa Materiel & tjänster	-12 263	-12 706	443	-51 126	24	-13 136	873
Löner inkl sociala avg/SPV							
Löner & arvoden	-19 788	-20 086	298	-70 835	28	-19 660	-128
SPV-avgifter	-1 761	-1 697	-64	-6 672	26	-440	-1 321
Sociala avgifter	-6 633	-6 607	-26	-24 124	27	-6 236	-397
Summa Löner inkl sociala avg/SPV	-28 182	-28 390	208	-101 632	28	-26 336	-1 846
Övriga personalkostnader	-1 182	-1 230	48	-6 034	20	-1 277	95
Summa Rörelsens kostnader	-45 382	-46 190	808	-174 417	26	-38 189	-7 193
Summa Resultat före avskrivningar	-23 637	-25 173	1 536	-106 764	22	-20 870	-2 767
Avskrivningar	-1 075	-1 143	68	-4 673	23	-1 068	-7
Summa Rörelseresultat	-24 712	-26 316	1 604	-111 438	22	-21 938	-2 774
Finansnetto	-2	1	-3	29	-7	19	-21
Resultat efter finansiella poster	-24 714	-26 315	1 601	-111 408	22	-21 919	-2 795
Bokslutsdispositioner	26 650	26 649	1	106 591		26 125	525
Skatt på årets resultat	-426	-82	-344	993		-925	499
Summa ÅRETS RESULTAT	1 510	252	1 258	-3 824		3 281	-1 771
Skattemässigt resultat							
Resultat efter finansiella poster	-24 714	-26 315	1 601	-111 408		-21 919	-2 795
Bokslutsdispositioner	26 650	26 649	1	106 591		26 125	525
Ej avdragsgilla kostnader	110	39	71	304		116	-6
SUMMA	2 045	373	1 672	-4 513		4 323	-2 278
Koncernbidrag							
Summa Skattemässigt resultat	2 045	373	1 672	-4 513		4 323	-2 278

Balansräkning

	IB jan - Mar 2017	IB Jan - Mar 2016
Materiella anläggningstillgångar	15 953	17 757
Summa Anläggningstillgångar	15 953	17 757
Varulager mm.	373	394
Fordringar	39 648	40 469
Kassa och bank	297	367
Summa Omsättningstillgångar	40 318	41 229
Summa Tillgångar	56 271	58 987
Bundet eget kapital	-9 223	-9 223
Fritt eget kapital	-12 806	-15 438
Summa Eget kapital	-22 029	-24 661
Summa Obeskattade reserver	-11 585	-9 505
Leverantörsskulder	-3 773	-4 271
Skulder till koncern	-323	-543
Övriga kortfristiga	-2 903	-2 651
Upplupna kortfristiga skulder	-15 659	-17 356
Summa Skulder	-22 658	-24 820
Summa Eget kapital och skulder	-56 271	-58 987

GÖTEBORGS STADSTEATER AB
NYCKELTAL

Bilaga 5

PERSPEKTIV	Prognos 1701-1703	Utfall 1701-1703	Prognos 1703	Budget 2017	Utfall 2016	Prognos 1601-1603	Utfall 1601-1603	Prognos 1603	Utfall 2015	Utfall 2014
VERKSAMHET/PROCESS										
Generella nyckeltal										
Individuella Nyckeltal										
Genomsnittlig beläggning	79	79	78	77	73	79	79	78	87	79
Antal nyproduktioner					14				10	14
varav antal nyskrivna prod. (beställningsverk)					5 (5)				5 (5)	9 (9)
Andel B/U-produktioner, nyproduktion					21				30	36
Antal föreställningar (inkl. gästspel)	201	201	567	590	519	220	169	518	588	570
Andel ekologiska inköp av handelsvaror				>50					>50	64
ÅGARE/EKONOMI										
Generella nyckeltal										
Rörelseresultat	-26 316	-24 712	-111 438	-111 933	-98 084	-19 533	-21 938	-102 384	-100 210	-105 704
Rörelsemarginal (resultat)	-240,2	-212,6	-380,3	-393,7	-360,1	-224,0	-278,5	-372,0	-366,0	-473,9
Resultat efter finansiella poster	-26 315	-24 714	-111 408	-111 896	-98 109	-19 528	-21 919	-102 301	-100 161	-105 463
Nettomarginal (resultat)	-240,2	-212,6	-380,2	-393,5	-360,2	-224,0	-278,3	-371,7	-365,8	-472,8
Kassalikviditet (risk)		176,6			152,5		164,5		128,9	120,8
Soliditet (kapitalstyrka)		55,2			45,1		54,4		40,9	44,5
Eget kapital		-22 069			-20 094		-24 661		-20 455	-20 768
Resultatavvikelse (kontroll)					89,4				96,5	101,4
Individuella Nyckeltal										
Kostnad per besökare (exkl. fst m. fri entré)	1 116	1 096	1 650	1 625	1 748	1 201	1 250	1 760	1 508	1 614
Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag)	16,8	16,8	16,8	16,4	16,3	19,7	18,1	16,2	16,3	13,8
MEDARBETARE/PERSONAL										
Generella nyckeltal										
Lönekostnad, exkl arvoden	-20 086	-19 788	-70 835	-70 641	-66 481	-20 103	-19 660	-68 491	-64 386	-62 763
Årsnittlön	-457	-450	-407	-406	-384	-457	-447	-396	-377	-367
Antal årsarbetare, arbetad tid	44	44	174	174	173	44	44	173	171	171
Totalt antal personalavgångar, tv					7				10	6
Totalt antal rekryteringar, tv					8				7	3
Varav rekryteringar kommunintern, tv									0	0
Individuella Nyckeltal										
Kön på upphovspersoner (Män/kvinnor. Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner)				65	126				71	71
KUND										
Generella nyckeltal										
Individuella Nyckeltal										
Besökarantal	42 404	42 404	108 525	109 801	93 332	31 396	31 396	95 407	109 978	102 866
Andel B/U-besökare	7,5	7,5	14,1	13,2	17,3	5,9	5,9	14,8	13,7	16,5

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