

Uppföljningsrapport 3

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

Styrelsen föreslår besluta:

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

Göteborg 2017-11-14
Björn Sandmark

Uppföljningsrapport 3 2017 Bolag

Göteborgs Stadsteater AB

Innehållsförteckning

| | |
|--|----------|
| 1 Sammanfattning | 3 |
| 2 Resultatredovisning och analys..... | 4 |
| 2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling..... | 4 |
| 2.2 Utfall och prognos | 5 |
| 2.2.1 <i>Utfall till och med perioden</i> | 5 |
| 2.2.2 <i>Prognos</i> | 6 |
| 2.3 Utveckling inom personalområdet..... | 6 |
| 2.3.1 <i>Personalvolym och lönekostnad</i> | 6 |
| 2.3.2 <i>Övrig utveckling inom personalområdet</i> | 6 |
| 2.4 Investeringar | 7 |
| 2.5 Nyckeltalsredovisning | 7 |
| 2.6 Stadshus AB:s uppföljning av social hållbarhet | 7 |

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 2017:

- 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.

Spelåret 2017-2018 öppnade med premiären av Vilhelm Mobergs "Utvandrarna" i regi av Pontus Stenshäll den 8/9 och en hyllning till Beatles och den femtioårsjubilerande skivan "Sgt Peppers Lonely Heart Club Band" under ledning av Adde Malmberg den 21/9. Den 23/9 var premiär för Gertrud Larssons "Tidningshuset som Gud glömde" i regi av Michaela Granberg. Den 30/9 premiär för Jean-Paul Sartres "Flugorna" i regi av Angelina Stojcevska. Sammantaget har vi haft den bästa beläggningen på många år. Tillsammans med Backa Teater 90 % under september och oktober.

Backa Teaters första premiär Sisela Lindbloms "Jeanne D'Arc" i regi av Malin Stenberg fick flytta fram sin första premiär en vecka till den 23/9, men har sedan dess spelat för utsålda hus, på samma sätt som Stefan Åkessons "Glängtan" som regisserades av Lars-Eric Brossner. Backa Teater har beviljats EU-medel för att ingå i ett samarbete med ett flertal europeiska teatrar om flyktingsituationen i Europa.

Styrelserna i Göteborg & Co, Stadshus AB och Higab har tillstyrkt styrelsens ombyggnadsplaner och skickat dem vidare till kommunstyrelsen som får ärendet på sitt bord i november. En risk i processen är att beslut inte fattas innan årsskiftet. Teatern har två års framförhållning i det konstnärliga arbetet och måste inom kort göra klart spelåret 2019-2020. En försening av beslutet äventyrar teaterns verksamhet under andra halvan av 2019 och framåt.

Ekonomiskt ligger vi bättre än budget tack vare mycket god biljettförsäljning, största antalet sålda abonnemang någonsin, övrig försäljning och pressade kostnader, samt en del tjänstledigheter och andra tillfälliga orsaker.

Under hösten har teatern valt att fortsätta spela på Lilla Scen för att utveckla verksamheten.

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 2017:

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

Spelåret 2017-2018 öppnade med premiären av Vilhelm Mobergs "Utvandrarna" i regi av Pontus Stenshäll den 8/9 och en hyllning till Beatles och den femtioårsjubilerande skivan "Sgt Peppers Lonely Heart Club Band" under ledning av Adde Malmberg den 21/9. Den 23/9 var premiär för Gertrud Larssons "Tidningshuset som Gud glömde" i regi av Michaela Granberg. Den 30/9 premiär för Jean-Paul Sartres "Flugorna" i regi av Angelina Stojcevska. Sammantaget har vi haft den vi haft den bästa beläggningen på många år. Tillsammans med Backa Teater 90 % under september och oktober.

Backa Teaters första premiär Sisela Lindbloms "Jeanne D´Arc" i regi av Malin Stenberg fick flytta fram sin första premiär en vecka till den 23/9, men har sedan dess spelat för utsålda hus, på samma sätt som Stefan Åkessons "Glängtan" som regisserades av Lars-Eric Brossner.

Lunchteatern har haft en bra spelöppning och även övriga evenemang, såsom Författarfrukosten den 30/9 och seminarierna om svenskhet och om Walter Benjamin. Teatern har fattat beslutet att inte fortsätta konsertserien under hösten.

Backa Teater har beviljats EU-medel för att ingå i ett samarbete med ett flertal europiska teatrar om flyktingsituationen i Europa. Projektet pågår 2017-2020 och kommer att sammanföra akademiker med konstnärer och avslutas med festival i respektive land med såväl workshop, seminarier och nyskrivna föreställningar. Samordnare är vår samarbetspartner från Prospero i Modena/Italien.

Styrelserna i Göteborg & Co, Stadshus AB och Higab har tillstyrkt styrelsens ombyggnadsplaner och skickat dem vidare till kommunstyrelsen som får ärendet på sitt bord i november. En risk i processen är att beslut inte fattas innan årsskiftet. Teatern har två års framförhållning i det konstnärliga arbetet och måste inom kort göra klart spelåret 2019-2020. En försening av beslutet äventyrar teaterns verksamhet under andra halvan av 2019 och framåt.

Ekonomiskt ligger vi bättre än budget tack vare mycket god biljettförsäljning, största antalet sålda abonnemang någonsin, övrig försäljning och pressade kostnader, samt en del tjänstledigheter och andra tillfälliga orsaker.

Under året har teatern prövat att spela på en tredje scen och har därmed kunnat erbjuda ett större utbud, vilket bidragit till fler besökare. Genom att lägga tre föreställningar på

Studion istället för fyra årligen har vi frigjort resurser för att lägga fler föreställningar på stora scen (högre biljettpris) vilket har ökat intäkterna. Genom att öppna Lilla Scen kan vi därmed också kompensera konstnärligt och innehållsmässigt för en mindre föreställning på Studion. Slutsatsen vi kan dra av att spela på en tredje scen är att det ger en förbättrad flexibilitet som ger möjligheter för teatern att både öka intäkterna och att förbättra effektiviteten. Därmed kan teatern minska det strukturella underskottet. Större publik leder också till bättre försäljning i restaurangen och barerna, vilket ökar omsättningen och intäkterna, vilket i sin tur frigör medel som också minskar det strukturella underskottet.

En permanentning av Lilla Scen och förbättrade möjligheter att ge publiken god service innan föreställningarna och i pauserna kommer att öka egenfinansieringen och minska det strukturella underskottet.

2.2 Utfall och prognos

Resultaträkning i sammandrag

| Jan-oktober tkr | Period | | | | Helår | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | Utfall | Budget | Avvikels | Utfall fg år | Prognos | Fg prognos | Budget | Bokslut fg år |
| Intäkter | 57 861 | 54 557 | 3 304 | 52 319 | 69 692 | 68 203 | 66 452 | 65 045 |
| Kostnader | -136 578 | -145 509 | 8 931 | -128 801 | -173 742 | -175 977 | -178 385 | -163 126 |
| Rörelseresultat | -78 717 | -90 952 | 12 234 | -76 482 | -104 050 | -107 775 | -111 933 | -98 084 |
| Finansiella intäkter | | | | | | | | |
| Finansiella kostnader | -29 | 31 | -60 | -1 | -18 | -6 | -37 | -25 |
| Resultat efter fin.poster | -78 747 | -90 921 | 12 175 | -76 483 | -104 068 | -107 780 | -111 896 | -98 109 |
| KB enl budg beslut | 88 833 | 88 825 | 9 | 87 083 | 106 598 | 106 596 | 106 590 | 97 749 |
| KB tillägg | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ej avdragsgilla kostnader | 275 | 244 | 31 | 318 | 357 | 403 | 306 | 360 |
| Resultat före skatt | 10 362 | -1 853 | 12 215 | 10 918 | 2 887 | -781 | -5 000 | 0 |

2.2.1 Utfall till och med perioden

Resultatet före skatt uppgick till 10 362 tkr vilket är 12 215 tkr bättre än periodens budgeterade resultat.

Intäkterna till och med oktober uppgår till 57 861 tkr och är 3 304 tkr högre än de budgeterade intäkterna för perioden. Den positiva intäktsutvecklingen jämfört med budget förklaras främst av ett högre intäktstutfall för biljettintäkter samt restaurangen. Även externa bidrag är högre än periodens budget.

Den ökade intäktsvolymen mellan åren (+5 550 tkr) är ett resultat av att biljettintäkterna ökat (+4 400 tkr) jämfört med föregående år. Teatern har haft 15 332 fler besökare till föreställningar jämfört med föregående år. Det förklaras också med att restaurangen på Götaplatsen har ökat sin försäljning (+1 150 tkr).

Periodens totala kostnader uppgick till - 136 578 tkr vilket är 8 931 tkr lägre än de budgeterade kostnaderna för perioden.

Den positiva kostnadsavvikelsen kan främst förklaras med att kostnader faller ut senare än budgeterat. Det beror också på lägre personalkostnader än budget i och med tjänstledigheter samt att en för hög avsättning har gjorts till pensionsavgifter.

Kostnaderna för perioden är 7 800 tkr högre än föregående år och förklaras bland annat med att en retroaktiv rättelse av felberäknad hyra gjordes under 2016. Det beror också på avtalsenliga löneökningar.

2.2.2 Prognos

Resultatet före skatt beräknas att uppgå till 2 887 tkr, vilket är en avvikelse mot prognosen i augusti med 3 668 tkr.

I jämförelse med prognosen i augusti så har intäkterna förbättrats med 1 500 tkr.

Biljettintäkterna ökat med 1 200 tkr. Det har varit en hög efterfrågan på biljetter till höstens föreställningar och beläggningsgraden prognosticeras till 80%. Teatern har också utökat antalet föreställningar under hösten. Även intäkterna från restaurangverksamheten har ökat (+250 tkr) och beror huvudsakligen på fler besökare och ökad försäljning i samband med höstens föreställningar.

Rörelsens kostnader har minskat med 2 200 tkr i jämförelse med prognosen i augusti.

Personalkostnader beräknas att bli lägre (- 1 400 tkr) och förklaras med lägre kostnader för några av höstens produktioner avseende resor, hotell och traktamenten. Även kostnader för sjukvård och fortbildning har blivit lägre än beräknat. Det beror också på att teatern har budgeterat med en för hög avsättning till pensioner. Kostnader för material och tjänster bedöms också att bli lägre (-600 tkr).

2.3 Utveckling inom personalområdet

2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

| Belopp i tkr | Utfall tom okt 2017 | Utfall tom okt 2016 | Prognos 2017 | Bokslut 2016 |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Lönekostn. exkl arvoden | 56 191 | 54 038 | 69 312 | 66 481 |
| Arbetad tid (årsarbetare) | 147 | 139 | 180 | 177 |
| Lönekostnad per årsarbetare | 382 | 389 | 386 | 375 |

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 | 51 | 200 | 350 | 5 950 |
| Reinvesteringar | 2 311 | 3 522 | 3 232 | 10 396 |
| SUMMA INVESTERINGAR | 2 362 | 3 722 | 3 582 | 16 346 |

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

2.5 Nyckeltalsredovisning

| | Utfall perioden 2017 | Budget/målvärde för perioden | Budget/målvärde för helår 2017 | Utfall 2016 | Utfall 2015 | Utfall 2014 |
|---------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Rörelseresultat | -78 718 | -90 952 | -111 933 | -98 084 | -105 704 | -96 941 |
| Resultat efter fin poster | -78 747 | -90 921 | -111 896 | -98 109 | -100 161 | -96 633 |
| Kassalikviditet | 232 | - | - | 152,5 | 128,9 | 120,8 |
| Soliditet | 64,3 | - | - | 45,1 | 40,9 | 44,5 |
| Eget kapital | -30 180 | - | - | -20 094 | -20 455 | -20 768 |

Stadsteaterns kompletta nyckeltalsredovisning finns i Bilaga 1 Detaljer till styrelsen.

2.6 Stadshus AB:s uppföljning av social hållbarhet

| | Antal insatser/ej relevant för bolaget |
|--|--|
| Utbildning/skolresultat | |
| Antal aktiviteter/insatser som genomförts som bidrar till bättre skolresultat? | 178 |
| - antal individer som omfattats? | 12 840 |
| Arbete | |
| Antal aktiviteter/insatser som genomförts som bidrar till att fler personer kommer i arbete? | 6 |
| - antal individer som omfattats | 31 |
| Bostad | Ej relevant för bolaget |
| Antal bostäder som färdigställda? | |
| Antal bostäder som är påbörjade? | |
| Antal aktiviteter/insatser som genomförts som bidrar till en hälsofrämjande närmiljö? | |

1. Verksamheten 1701-1710

1.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

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

Stora Scen

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

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

Alexandras Odysseé av Alexandra Pascalidou, urpremiär 10 februari 2017 (18 st).

Körbärsträdgården av Anton Tjechov, premiär 24 mars 2017 (17 st).

Utvandrarna av Vilhelm Moberg, premiär 8 september 2017 (23 st).

Sgt Pepper's Lonely Hearts Club Band, Pepperland och Adde Malmberg med gäster, urpremiär 21 september 2017 (13 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).

Tidningshuset som gud glömde av Gertrud Larsson, urpremiär 23 september 2017 (20 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 (17 st). Spelades istället på Studion from 6 april.

Flugorna av Jean-Paul Sartres, premiär 30 september 2017 (13 st).

Gästspel

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

Total trygghet, spelades på Studion 17 mars till 1 april (5 st).

Doktor Glas, spelades på Stora Scen 4-24 maj (9 st).

Deformerad Persona spelades på Stora Scen 10-11 maj (2 st).

Kung Kristina Alexander, spelades på Studion 18-21 maj (4 st).

Lunchteater

Dagens lunchteater har spelat 98 (97) föreställningar av 22 produktioner. Under perioden har lunchteatern haft 86 % (93 %) beläggning.

Publika aktiviteter

Exempel på övriga publika aktiviteter:

Provpublik, publiksamtal, publik-, samarbets-, nätverks-, teater- och tillgänglighetsträffar, studentmessa, rundvandringar i teaterhuset, öppen repetition och seminarier. Den enskilt

största publikaktiviteten var *Höstsamlingen* den 18 augusti, som lockade 1 150 besökare. Total publik 8 517 personer.

Övriga arrangemang i teaterfoajén

I perioden har vi genomfört:

Konsert vid åtta tillfällen, *Middagar* vid fem tillfällen, *Tangoafton*, *Bröllop*, *Frukostföredrag* och *Författarfrukost* vid vardera ett tillfälle. Total publik 3 133 personer.

1.2 Backa Teater

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

Scen

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

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 (42 st).

Jeanne d'Arc av Sisela Lindblom, urpremiär 22 september 2017 (19 st).

Glängtan av Stefan Åkesson, urpremiär 4 oktober 2017 (14 st).

Gästspel

A map to get lost, scenex17 (examensprojekt), urpremiär 5 maj (6 st).

Publika aktiviteter

I perioden har vi genomfört:

Mentorsträff och *workshop* vid 3 tillfällen, *rundvandring* vid 5 tillfällen, *provpublik* och *publiksamtal* vid 3 tillfällen, *samtal med grund- och gymnasieelever* vid 3 tillfällen och *publikaktivitet* tillsammans med Backa Eat vid 3 tillfällen. Total publik 505 personer.

2 Besökare och beläggning 1701-1710 (1601-1610)

2.1 Stadsteatern (Götaplatsen)

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner och konserter

Götaplatsen har haft 78 453 (63 646) besökare med en beläggning på 78 % (75 %). Totalt har spelats 336 (309) föreställningar av 13 egna produktioner, 5 gästspel, 8 konserter och lunchteater.

2.2 Backa Teater

Besökare, beläggning, föreställningar och antal produktioner

Backa Teater har haft 11 387 (10 862) besökare med en beläggning på 96 % (93 %). Totalt har spelats 105 (76) föreställningar av fem produktioner och ett gästspel.

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

Göteborgs Stadsteater AB (Stadsteatern och Backa Teater) har under perioden haft 89 840 (74 508) besökare med en beläggning på 80 % (77 %). Totalt har spelats 441 (381) föreställningar av 17 produktioner, 6 gästspel, 8 konserter och lunchteater.

3 Helårsprognos per oktober 2017

Kommentarerna avser siffrorna under rubriken 3.4 *Resultaträkning- helårsprognos per 1710* som avser helårsprognos för 2017.

3.1 Rörelsens intäkter

Summa intäkter i prognosen per oktober uppgår till **69 692 tkr** vilket är 1 490 tkr högre än prognosen i augusti.

Biljettintäkterna är prognostiserade till **20 506 tkr**. I jämförelse med prognosen i augusti så har biljettintäkterna ökat med 1 188 tkr. Det har varit en hög efterfrågan på biljetter till höstens föreställningar och beläggningsgraden prognosticeras till 80%. Teatern har också utökat antalet föreställningar under hösten. Antalet besökare prognosticeras till 111 982, vilket är 5 162 fler jämfört med prognosen i augusti.

| | Prognos okt | Prognos aug | Prognos mars | Utfall 2016 |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Antal föreställningar | 584 | 577 | 567 | 524 |
| Beläggningsgrad | 80% | 77% | 78% | 73% |
| Antal besökare | 111 982 | 106 820 | 108 525 | 93 439 |
| Biljettintäkter(tkr) | 20 506 | 19 318 | 19 637 | 14 376 |

Prognosen för intäkter restaurangverksamheten uppgår till **9 655** vilket är en ökning med 233 tkr jämfört med prognosen i augusti. Ökningen beror på fler besökare och en ökad försäljning i samband med höstens föreställningar.

Övriga intäkter prognosticeras till **904 tkr** och har ökat med 69 tkr jämfört med föregående prognos. Utfallet för hyresintäkter, parkeringsersättningar, oinlösta presentkort har blivit högre än beräknat.

Prognosen för övriga bidrag och det statliga verksamhetsbidraget är oförändrat jämfört med prognosen i augusti.

3.2 Rörelsens kostnader

Summa rörelsekostnader, inkl avskrivningar uppgår i oktoberprognosen till **-173 742** och är 2 235 tkr lägre än prognosen i augusti.

Prognosen för *Summa material och tjänster* uppgår till **-50 829 tkr** (prognos augusti 51 411 tkr). Summa material och tjänster fördelas enligt följande:

- Kostnader för köpta tjänster är prognostiserade till **- 9 793 tkr** och är 450 tkr lägre än prognosen i augusti. Kostnadens ska ses tillsammans med kostnad för summa löner, då det vid budgettillfället inte är avtalat om tillfällig personal anställs eller har eget bolag.
- Prognosen för upphovsrätter uppgår till **-2 985 tkr** och beräknas att bli lägre (125 tkr) än prognosen i augusti.
- Inköp av handelsvaror uppgår i prognosen för oktober till **-3 441** och är trots ökad försäljning 66 tkr lägre än prognosen i augusti.
- Produktionskostnaderna är prognostiserade till **-6 976 tkr**. Under hösten har kostnader för reparationer och underhåll samt förbrukningsinventarier ökat, därav en högre prognos (172 tkr) jämfört med augusti.
- Marknadsföringskostnaderna uppgår till **-7 286 tkr** och är 80 tkr lägre än prognosen i augusti. Det förklaras främst med lägre kostnader för reklamtrycksaker.
- Övriga kostnader uppgår i prognosen till **-14 207 tkr** och är 475 tkr lägre än prognosen i augusti. Det beror på framför allt på att kostnader för teaterns ekonomisystem har blivit lägre än beräknat.
- Övriga lokalkostnader uppgår till **-6 141 tkr** och är 482 tkr högre än tidigare prognos. Det beror huvudsakligen på högre kostnader för reparation och underhåll och för lokaltillbehör.

Prognosen per oktober för summa löner inkl sociala avg/SPV uppgår till **-98 623 tkr** och är 549 tkr lägre än prognosen i augusti. Det förklaras med tjänstledigheter samt att teatern har gjort en för hög avsättning för pensionskostnader.

Övriga personalkostnader uppgår till **-4 943 tkr**. Minskningen (-826 tkr) jämfört med prognosen i augusti beror på lägre kostnader för höstens produktioner avseende resor, hotell och traktamenten. Det kan också förklaras med lägre kostnader för sjukvård och fortbildning.

Avskrivningarna uppgår i budgeten till **-4 231 tkr** och är i nivå med föregående prognos.

3.3 Årets resultat

Resultat efter finansiella poster uppgår i prognosen per oktober till -104 050 tkr, vilket är 3 725 tkr bättre än prognosen i augusti (-107 775).

Det per oktober prognostiserade årsresultat, efter bokslutsdispositioner (koncernbidrag) uppgår till **1 895 tkr** (prognos aug -1 012, rev budget/prognos mars -3 825 tkr, utfall 2016: -360 tkr).

Det för 2017 per oktober prognostiserade skattemässiga resultatet, uppgår till **2 887 tkr** (prognos augusti -781 tkr, rev budget/prognos mars -4 514 tkr, utfall 2016: 0 tkr).

Vid en rak periodisering skulle ca 83 % av resultatet vara nyttjat för perioden januari-oktober och uppgår nu till ca 76 %.

De prognosticerade intäkterna innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2017 på 17,6 %. Under året har teatern prövat att spela på en tredje scen och har därmed kunnat erbjuda ett större utbud, vilket bidragit till fler besökare. Genom att lägga tre föreställningar på Studion istället för fyra årligen har vi frigjort resurser för att lägga fler föreställningar på stora scen (högre biljettpris) vilket har ökat intäkterna. En permanentning av Lilla Scen och förbättrade möjligheter att ge publiken god service innan föreställningarna och i pauserna kommer att öka egenfinansieringen och minska det strukturella underskottet.

3.4 Resultaträkning- helårsprognos per 1710

| Resultaträkning (tkr) | Prognos okt 2017 | Prognos aug 2017 | Prognos mars 2017 | Avvikelse p10-p8 | Utfall helår 2016 | Avvikelse. P10 2017- Utfall 2016 |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | | | | |
| Biljettintäkter | 20 506 | 19 318 | 19 637 | 1 188 | 14 376 | 6 130 |
| Övriga föreställningsintäkter | 31 | 32 | 48 | -1 | 42 | -11 |
| Försäljning av handelsvaror | 9 655 | 9 422 | 9 015 | 233 | 8 736 | 919 |
| Övriga intäkter | 904 | 835 | 608 | 69 | 4 086 | -3 182 |
| Summa Nettoomsättning | 31 096 | 29 606 | 29 306 | 1 490 | 27 240 | 3 856 |
| Övriga bidrag | 727 | 727 | 727 | 0 | 133 | 594 |
| Verksamhetsbidrag | 37 868 | 37 869 | 37 619 | -1 | 37 671 | 198 |
| Summa Övriga rörelse intäkter | 38 596 | 38 596 | 38 347 | -1 | 37 804 | 792 |
| Summa Rörelsens intäkter | 69 692 | 68 203 | 67 653 | 1 489 | 65 045 | 4 648 |
| Rörelsens kostnader | | | | | | |
| Lokalhyror | -15 117 | -15 353 | -15 625 | 236 | -9 002 | -6 115 |
| Material och tjänster | | | | | | |
| Köpta tjänster | -9 793 | -10 283 | -10 174 | 490 | -9 109 | -684 |
| Upphovsrätter | -2 985 | -3 109 | -3 663 | 125 | -2 964 | -21 |
| Inköp av handelsvaror | -3 441 | -3 507 | -3 429 | 66 | -3 519 | 78 |
| Produktionskostnader | -6 976 | -6 805 | -6 826 | -172 | -7 842 | 866 |
| Marknadsföring | -7 286 | -7 366 | -7 501 | 80 | -7 466 | 180 |
| Övriga kostnader | -14 207 | -14 682 | -14 583 | 475 | -14 629 | 422 |
| Övriga lokalkostnader | -6 141 | -5 659 | -4 950 | -482 | -5 244 | -897 |
| Summa material och tjänster | -50 829 | -51 411 | -51 127 | 582 | -50 774 | -55 |
| Löner inkl sociala avg/SPV | | | | | | |
| Löner & arvoden | -69 312 | -69 587 | -70 835 | 275 | -66 481 | -2 831 |
| SPV-avgifter | -5 725 | -6 082 | -6 672 | 357 | -4 372 | -1 353 |
| Sociala avgifter | -23 586 | -23 502 | -24 124 | -84 | -22 293 | -1 293 |
| Summa Löner inkl sociala avg/SPV | -98 623 | -99 172 | -101 632 | 549 | -93 146 | -5 477 |
| Övriga personalkostnader | -4 943 | -5 768 | -6 034 | 826 | -5 907 | -964 |
| Summa Rörelsekostnader | -169 511 | -171 704 | -174 418 | 2 193 | -158 828 | -10 683 |
| Summa Resultat före avskrivningar | -99 819 | -103 501 | -106 765 | 3 683 | -93 784 | -6 035 |
| Avskrivningar | -4 231 | -4 273 | -4 673 | 42 | -4 300 | 69 |
| Summa Rörelseresultat | -104 050 | -107 775 | -111 438 | 3 725 | -98 084 | -5 966 |
| Finansnetto | -18 | -6 | 29 | 12 | -25 | 7 |
| Resultat efter finansiella poster | -104 067 | -107 780 | -111 409 | 3 776 | -98 109 | -5 895 |
| Bokslutsdispositioner | 106 598 | 106 596 | 106 591 | 1 | 97 749 | 8 849 |
| Skatt på årets resultat | -635 | 172 | 993 | -807 | 0 | -635 |
| Summa årsresultat | 1 895 | -1 012 | -3 825 | 2 908 | -360 | 2 255 |
| Skattemässigt resultat | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | -104 067 | -107 780 | -111 409 | 3 713 | -98 109 | -5 958 |
| Bokslutsdispositioner | 106 598 | 106 596 | 106 591 | 1 | 97 749 | 8 849 |
| Ej avdragsgilla kostnader | 357 | 403 | 304 | -47 | 360 | 3 |
| Summa | 2 887 | -781 | -4 514 | 3 668 | 0 | 2 887 |
| Summa Skattemässigt resultat | 2 887 | -781 | -4 514 | 3 668 | 0 | 2 887 |

3.5 Resultaträkning- periodens utfall per 1710

| Resultaträkning (tkr) | Utfall Jan-Okt 2017 | Prognos Jan-Okt 2017 | Avvikels e utfall och prognos | Prognos oktober helår 2017 | Utfall okt i % av P10 | Utfall Jan-Okt 2016 | Avv. Utfall 2017 och 2016 |
|--|---------------------------|----------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | | | | | |
| Biljettintäkter | 16 562 | 16 422 | 140 | 20 506 | 81% | 12 163 | 4 399 |
| Övriga föreställningsintäkter | 27 | 25 | 2 | 31 | 87% | 32 | -5 |
| Försäljning av handelsvaror | 8 309 | 8 046 | 263 | 9 655 | 86% | 7 167 | 1 142 |
| Övriga intäkter | 749 | 794 | -45 | 904 | 83% | 1 467 | -718 |
| Summa Nettoomsättning | 25 648 | 25 288 | 360 | 31 096 | 82% | 20 829 | 4 819 |
| Övriga bidrag | 657 | 657 | 0 | 727 | 90% | 133 | 524 |
| Verksamhetsbidrag | 31 556 | 31 556 | 0 | 37 868 | 83% | 31 356 | 200 |
| Summa Övriga rörelse intäkter | 32 213 | 32 214 | -1 | 38 596 | 83% | 31 490 | 723 |
| Summa Rörelsens intäkter | 57 861 | 57 502 | 359 | 69 692 | 83% | 52 319 | 5 542 |
| Rörelsens kostnader | | | | | | | |
| Lokalhyror | - 12 636 | - 12 570 | -66 | -15 117 | 84% | -6 442 | - 6 194 |
| Material och tjänster | | | | | | | |
| Köpta tjänster | -7 466 | -7 292 | -174 | -9 793 | 76% | -7 071 | -395 |
| Upphovsrätter | -2 501 | -2 537 | 36 | -2 985 | 84% | -2 544 | 43 |
| Inköp av handelsvaror | -2 950 | -2 852 | -98 | -3 441 | 86% | -2 783 | -167 |
| Produktionskostnader | -5 322 | -5 151 | -171 | -6 976 | 76% | -6 070 | 748 |
| Marknadsföring | -4 944 | -5 079 | 135 | -7 286 | 68% | -4 986 | 42 |
| Övriga kostnader | -10 316 | -10 318 | 2 | -14 207 | 73% | -11 827 | 1 511 |
| Övriga lokalkostnader | -3 882 | -3 949 | 67 | -6 141 | 63% | -3 401 | -481 |
| Summa material och tjänster | -37 381 | -37 178 | -203 | -50 829 | 74% | -38 682 | 1 301 |
| Löner inkl sociala avg/SPV | | | | | | | |
| Löner & arvoden | -56 191 | -56 226 | 35 | -69 312 | 81% | -54 038 | -2 153 |
| SPV-avgifter | -4 432 | -4 447 | 15 | -5 725 | 77% | -3 344 | -1 088 |
| Sociala avgifter | - 19 050 | -19 015 | -35 | -23 586 | 81% | -18 069 | -981 |
| Summa Löner inkl sociala avg/SPV | -79 674 | -79 688 | 14 | -98 623 | 81% | -75 451 | -4 223 |
| Övriga personalkostnader | -3 540 | -3 608 | 68 | -4 943 | 72% | -4 656 | 1 116 |
| Summa Rörelsekostnader | -133 230 | -133 043 | -187 | -169 511 | 79% | -125 231 | -7 999 |
| Summa Resultat före avskrivningar | -75 369 | -75 542 | 173 | -99 819 | 76% | -72 912 | -2 457 |
| Avskrivningar | -3 348 | -3 417 | 69 | -4231 | 79% | -3 570 | 222 |
| Summa Rörelseresultat | -78 718 | -78 959 | 241 | -104 050 | 76% | -76 482 | -2 236 |
| Finansnetto | -29 | -24 | -5 | -18 | | -1 | -28 |
| Resultat efter finansiella poster | -78 747 | -78 983 | 236 | -104 067 | | -76 483 | -2 264 |
| Bokslutsdispositioner | 88 833 | 88 833 | 0 | 106 598 | | 87 083 | -1 750 |
| Skatt på årets resultat | -2 219 | - 2 233 | -14 | -635 | | -2 332 | 113 |
| Summa årsresultat | 7 868 | 7 617 | 251 | 1 895 | | 8 268 | - 400 |
| Skattemässigt resultat | | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | -78 747 | -78 983 | 236 | -104 067 | | -76 483 | - 2 264 |
| Bokslutsdispositioner | 88 833 | 88 833 | 0 | 106 598 | | 87 083 | 1 750 |
| Ej avdragsgilla kostnader | 275 | 275 | 0 | 357 | | 318 | -43 |
| Summa | 10 362 | 10 125 | 237 | 2 887 | | 10 918 | -556 |
| Summa Skattemässigt resultat | 10 362 | 10 125 | 237 | 2 887 | | 10 918 | -556 |

3.6 Balansräkning per 1710

| Tkr | IB jan- okt 2017 | IB jan- okt 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| Tillgångar | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 15 987 | 16 825 |
| Summa Anläggningstillgångar | 15 987 | 16 825 |
| Varulager mm | 416 | 327 |
| Fordringar | 44 224 | 61 448 |
| Kassa och bank | 348 | 327 |
| Summa Omsättningstillgångar | 44 988 | 62 102 |
| Summa Tillgångar | 60 976 | 78 927 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Bundet eget kapital | -9 223 | -9 223 |
| Fritt eget kapital | -20 957 | -21 832 |
| Summa Eget kapital | - 30 180 | -31 055 |
| Akkumulerade överavskrivningar | -11 585 | -9 505 |
| Summa Obeskattade reserver | -11 585 | -9 505 |
| Leverantörsskulder | - 6 120 | -3 473 |
| Skulder till koncern | 7 866 | -17 835 |
| Övriga kortfristiga skulder | -3 498 | -3 163 |
| Upplupna kortfristiga skulder | -17 458 | -13 897 |
| Summa skulder | - 19 210 | -38 367 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | - 60 976 | - 78 927 |

3.7 Nyckeltal

| Volym- och nyckeltalsredovisning | Prognos s 1701- 1710 | Utfall 1701- 1710 | Prognos okt 2017 | Prognos aug 2017 | Prognos mars 2017 | Budget helår 2017 | Utfall 2016 | Utfall 2015 |
|---|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| Perspektiv | | | | | | | | |
| VERKSAMHET/PROCESSER | | | | | | | | |
| Individuella nyckeltal | | | | | | | | |
| Genomsnittlig beläggning (%) | 80 | 80 | 80 | 77 | 78 | 77 | 73 | 87 |
| Antal nyproduktioner | - | - | - | - | - | - | 14 | 10 |
| varav antal nyskrivna prod. bestverk | - | - | - | - | - | - | 5 | 5 |
| Andel B/U-produktioner, nyproduktioner | - | - | - | - | - | - | 21 | 30 |
| Antal föreställningar (inkl gästspel) | 441 | 441 | 584 | 577 | 568 | 590 | 519 | 588 |
| Andel ekologiska inköp av handelsvaror | - | - | - | - | - | - | 62 | 68 |
| ÄGARE/EKONOMI | | | | | | | | |
| Generella nyckeltal | | | | | | | | |
| Rörelseresultat (tkr) | -78 959 | -78 718 | -104 050 | -107 775 | -111 438 | -111 933 | -98 084 | -100 210 |
| Rörelsemarginal (resultat) (%) | -312,2 | -306,9 | -334,6 | -364,0 | -380,3 | -393,7 | -360,1 | -366 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | -78 983 | -78 747 | -104 067 | -107 780 | -111 408 | -111 896 | -98 109 | -100 161 |
| Nettomarginal (%) | -312,3 | -307 | -334,7 | -364,0 | -380,2 | -393,5 | -360,2 | -365,8 |
| Kassalikviditet (%) | - | 232 | - | - | - | - | 152,5 | 128,9 |
| Soliditet (%) | - | 64,3 | - | - | - | - | 45,1 | 40,9 |
| Eget kapital | - | -30 180 | - | - | - | - | -20 094 | -20 455 |
| Resultatavvikelse | - | - | - | - | - | - | 89,4 | 96,5 |
| Individuella nyckeltal | | | | | | | | |
| Kostnad per besökare (exl fst m. fri entré) | 1519 | 1520 | 1 552 | 1 647 | 1 650 | 1 625 | 1748 | 1 508 |
| Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag) (%) | 17,3 | 17,5 | 17,6 | 16,9 | 16,8 | 16,4 | 16,3 | 16,3 |
| MEDARBETARE/PERSONAL | | | | | | | | |
| Generella nyckeltal | | | | | | | | |
| Lönekostnad , exkl arvode (tkr) | -56 226 | -56 191 | -69 312 | -69 587 | -70 835 | -70 641 | -66 481 | -64 386 |
| Årsnittlön (tkr) | 382 | 382 | 385 | 386 | -407 | -406 | -384 | -377 |
| Antal årsarbetare, arbetad tid | 147 | 147 | 180 | 180 * | 174 | 174 | 173 | 171 |
| Totalt antal personalavgångar, tv | - | - | - | - | - | - | 7 | 10 |
| Totalt antal rekryteringar, tv | - | - | - | - | - | - | 8 | 7 |
| Varav rekryteringar kommuninternt, tv | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| Individuella nyckeltal | | | | | | | | |
| Kön på upphovspersoner (män/kvinnor) Regissör, scenograf och dramatiker, egenproducerade produktioner | - | - | - | - | - | 65 | 126 | 71 |
| Kund | | | | | | | | |
| Individuella nyckeltal | | | | | | | | |
| Antal besökare | 89 840 | 89 840 | 111 982 | 106 820 | 108 525 | 109 801 | 93 332 | 109 978 |
| Andel B/U- besökare (%) | 12,7 | 12,7 | 14,5 | 15 | 14,1 | 13,2 | 17,3 | 13,7 |

3.8 Nyckeltal definition

| NYCKELTAL | DEFINITION |
|--|---|
| VERKSAMHET/PROCESS | |
| Genomsnittlig beläggning | Totalt antal besökare/ Totalt antal platser |
| Antal produktioner | Antal egna produktioner |
| varav antal nyskrivna prod. (beställningsverk) | Antal nyskrivna egna |
| Andel B/U-produktioner | Antal egna barn och ungdom/ Totalt antal egna produktioner |
| Antal föreställningar (inkl. gästspel) | Totalt antal föreställningar |
| ÄGARE/EKONOMI | |
| Rörelseresultat | Verksamhetens intäkter reducerat med verksamhetens kostnader |
| Rörelsemarginal (resultat) | Rörelseresultat/ Nettoomsättning |
| Resultat efter finansiella poster | Rörelseresultat med tillägg för avskr och finansiella kostn och intäkter |
| Nettomarginal (resultat) | Resultat efter finansiella poster/ Nettoomsättning |
| Kassalikviditet (risk) | Omsättningstillgångar (ex varulager)/ Kortfristiga skulder |
| Soliditet (kapitalstyrka) | Eget kapital/ Totalt kapital |
| Resultatavvikelse (kontroll) | Resultat efter finansnetto/ Budgeterat periodresultat |
| Kostnad per besökare (exkl. fst m. fri entré) | Totala kostnader/ Totala antal besökare |
| Självfinansieringsgrad (efter koncernbidrag) | Egna intäker/ Total omsättning |
| MEDARBETARE/PERSONAL | |
| Lönekostnad exkl arvoden | Lönekostnad exkl köpta tjänster och exkl sociala avgifter och SPV-avg. |
| Antal årsarbetare, arbetad tid | Totala antalet arbetade timmar / definierad normal årsarbetstid |
| Totalt antal personalavgångar, tv | |
| Totalt antal rekryteringar, tv | |
| Varav rekryteringar kommunintern, tv | |
| Kön på upphovspersoner (regissörer, scenografer och dramatiker, egenproducerade produktioner), antal män i förhållande till antal kvinnor | Män: x stycken/ Kvinnor: x stycken |
| KUND | |
| Antal besökare | Totalt antal besökare |
| Andel B/U-besökare | Antal besökare barn och ungdom/ Totalt antal besökare |