



Göteborg den 28 januari 2019

## *Kommentar utfall 2018 vs budget*

**Resultat efter skatt och upplösning av obeskattade reserver: -389 tkr. Budget 0 kr.  
Budgetavvikelsen motsvarar mindre än 0,2% av omslutningen.**

### **Intäkter**

*Biljettintäkter: 19 183 tkr (budget 21 248 tkr. Avvikelse -2 065 tkr).* Ungefär halva avvikelsen utgörs av sponsorbiljetter (där lägre biljettintäkt ger en motsvarande lägre kostnad bland sponsorkostnader) och andra hälften utgörs av ordinarie biljettförsäljning. Det är vanligt att biljettförsäljningen avviker jämfört med budget, då planeringen för hela kalenderåret inte är klar när budget läggs. Några av höstens gästspel drog dessutom till sig mindre publik än vad vi hade räknat med, vilket vi tar med oss i framtida planering.

*Turnéintäkter: 865 tkr (budget: 540 tkr. Avvikelse +325 tkr).* Avvikelsen kommer från Vara-konserter (som låg budgeterade på annat konto) samt intäkter från kammarkonserter i regionen. Turnéintäkter varierar kraftigt mellan åren helt beroende på vilka turnéer som genomförs.

*Uthyrningsintäkter: 7 276 tkr (budget 6 108 tkr. Avvikelse +1 168 tkr).*

Uthyrningsintäkterna ligger över budget, och nästan helt på samma nivå som 2017. Nettobidraget till verksamheten från uthyrningsverksamheten är ca 2,8 mkr, 800 tkr mer än budgeterat.

*Restaurangintäkter: 8 668 tkr (budget 9 901 tkr. Avvikelse -1 232 tkr).*

Restaurangintäkterna har bland annat påverkats av att vi tappat VGR chefsdag, vilken var medräknad i budget. Även kostnaderna för restaurangen var längre än budgeterat, och bidraget till verksamheten blev därmed ändå högre än budgeterat: 1,8 mkr istället för 1,4 mkr.

*Sponsorintäkter: 8 375 tkr (budget 10 046 tkr. Avvikelse -1 670 tkr).* Ambitionen med nya sponsoravtal har inte infriats i den mån vi budgeterat för 2018.

*Regionala bidrag: 174 222 tkr (budget 172 431 tkr, avvikelse +1 791 tkr).* Avvikelsen utgörs dels av att den statliga uppräkningsen i utfallet konteras som regionalt bidrag, dels av 1,5 mkr för Side by Side som låg som övrigt bidrag i budgeten. Vid tidpunkten för budgetering hade vi inte rätt att budgetera dessa belopp som regionala bidrag då formellt beslut saknades i Kulturnämnden.

*Övriga bidrag: 5 175 tkr (budget 6 500 tkr. Avvikelse -1 325 tkr).* Här bokförs bidrag från Göteborgs Stad, men i budget låg här också 1,5 mkr från VGR som i utfallet ligger som regionbidrag.

Övriga intäkter: 3 175 tkr (budget 2 930 tkr. Avvikelse +245 tkr). Här finns bland annat garderobsintäkter, bidrag från vännerna och anmälningsavgifter för Side by Side.

**Totala intäkter 227,8 mkr (budget 231,0 mkr), avvikelse ca -3,2 mkr.**

## **Kostnader**

*Produktionskostnader: -40 047 tkr (budget -36 427 tkr. Avvikelse -3 620 tkr).* STIM-avgifterna har blivit drygt 500 tkr högre än budget då vi i år drabbats av kostnader som härrör sig från tidigare år, pga STIM-organisationens avräkningsproblem.

Artistkostnaderna är i vissa fall högre än budget, så även kostnader för kören, där ett belopp saknades i budget.

*IT och underhåll: -2 652 tkr (budget -3 234 tkr. Avvikelse + 582 tkr).* Såväl IT-licenser som instrumentunderhåll har varit något lägre än budget i år.

*Lokalkostnader: -13 952 tkr (budget -14 199 tkr. Avvikelse +248 tkr).* Lokalkostnaderna ligger mycket nära budget.

Sponsorkostnader: -831 tkr (budget -1 800 tkr. Avvikelse +969 tkr). Motsvarande avvikelse finns bland biljettintäkter.

Lönekostnader och sociala avgifter: -140 656 tkr (budget -143 147 tkr. Avvikelse +2 491 tkr). Budgetavvikelsen är ca 1,7% vad gäller löner och sociala avgifter. En av förklaringarna är att vi haft viss tröghet i rekrytering av musiker efter pensionering.

*Övriga personalkostnader: -3 089 tkr (budget -2 789 tkr. Avvikelse -301 tkr).* Denna avvikelse härrör sig från kostnader för främjande och förebyggande hälsoarbete.

Avskrivningar: -4 809 tkr (budget -4 900 tkr. Avvikelse + 91 tkr). Avskrivningskostnader och investeringar följer budget.

**Totala rörelsekostnader: -229,6 mkr (budget -232,4 mkr), avvikelse 2,8 mkr.**

**Ovanstående ger ett rörelseresultat på -1 790 tkr före skatt och upplösning av reserver (budget -1 342 tkr). I budgetprocessen beslutades att lösa upp 1,5 mkr av våra obeskattade reserver för att delfinansiera den strategiskt viktiga turnén till våra nordiska grannländer. Efter skatt och upplösning av obeskattade reserver på 1,5 mkr är resultatet -389 tkr.**

**Att resultatet även efter upplösning av reserver blev svagt negativt beror till största del på att vi under 2018 hade kostnader för att förbereda för 2019 års festival, utan att ha möjlighet att ta in några festivalintäkter i resultatet för 2018.**