

2020-12-02

Uppföljningsrapport för Kommunalförbundet Västmanlands Teater

Stadsledningskontoret
721 87 Västerås
021-39 00 00 • www.vasteras.se

Aldén, Cecilia
021-390219 • cecilia.alden@vasteras.se



VÄSTERÅS STAD

Innehållsförteckning

Anvisningar för uppföljningsrapport.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Uppföljningsrapport för Västmanlands Teater	3
1. Bolagets firma och dess struktur och ägarförhållanden	3
2. VD:s sammanfattning till koncernens årsredovisning	3
3. Årsstämman	5
4. Ärenden som lyfts	5
5. Styrelsens årliga utvärdering	5
5.1. Styrelseledamöter och VD	5
5.2. Styrelsearbete	6
6. Verksamhetsstyrning och uppföljning	7
6.1. Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet.....	8
6.2. Efterlevnad av de kommunala befogenheterna.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
6.3. Efterlevnad av övriga gemensamma förhållningsregler, samordning och invånardialog	Fel! Bokmärket är inte definierat.
6.4. Gemensamma nyckeltal, 5 år i sammandrag	7
6.5. Uppföljning av ägardirektiv/förbundsordning	9
6.6. Riskhantering och intern kontroll	9
6.7. Synpunktshantering	Fel! Bokmärket är inte definierat.
7. Revision	10

Uppföljningsrapport för Västmanlands Teater

1. Bolagets firma och dess struktur och ägarförhållanden

Medlemmar i Kommunalförbundet Västmanlands Teater är Region Västmanland med 51 procents ägarandel och Västerås stad med 49 procents ägarandel. Kostnaderna för verksamheten skall, om de inte täcks på annat sätt, finansieras genom anslag från förbundsmedlemmarna.

Enligt förbundsordningen skall överenskommelser mellan Västmanlands Teater och medlemmarna tecknas för respektive verksamhetsår. Överenskommelsen förtydligar och specificerar ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen. et.

2. VD:s sammanfattning till koncernens årsredovisning

2020 liknar inget annat år. Hela året har handlat om att anpassa verksamheten till pandemins villkor. Långa perioder av helt nedstängd publik verksamhet, andra då vi visserligen lyckats genomföra föreställningar men med sorgligt tomt ekande salonger. Restriktioner som teatern självklart följde av omsorg om vår publik och vår personal, men som länge upplevdes som orättfärdiga av en hel kulturbransch. Allmänna sammankomster, där teaterföreställningar ingår, begränsades hårt trots att det fanns belägg för att det fanns mycket mer smittkritiska miljöer i samhället.

Samtidigt har teatern coronaanpassat sin verksamhet: spelat utanför äldreboenden, digitaliserat sina föreställningar och kommunikationen med publiken, samt planerat om de delar av verksamheten som berörts. När vi såg att vi skulle spela Svansjön för 50 personer i salongen så gjorde vi det, men med inspelad orkester, och hittade istället en ny spelperiod hösten 2022, då med Västerås sinfonietta live i orkesterdiktet. När Bellman 2.0 i våras fick ställas in efter nio föreställningar, så hittade vi en ny spelperiod i dec-jan. Inte trodde vi att vi skulle ha en än värre situation då. Men även om över en tredjedel av föreställningarna har ställts in, och vi har haft en nedgång med 77 procent i publik jämfört med 2019, så har vi ändå spelat 138 föreställningar under 2020.

2019-11-08

Vi har under hela året försökt hitta nya smittsäkra lösningar. Vi är en verksamhet som bygger på närvaro, närhet, intimitet. Vi är stolta över att vi ha lyckats överbrygga de nödvändiga avstånden och hålla en god kontakt med vår publik. Ekonomiskt liknar förstås inte 2020 något annat år. Tillsammans med de åtgärder som regeringen, region och stad beslutat har omprioriteringar och utgiftsneddragningar dock mildrat en stor del av den intäktsminskning på 1,7 mkr gentemot årsbudget som vi kan se. Som teaterchef är jag otroligt stolt och imponerad över hur teaterns personal har hanterat det här året. Och jag känner mig trygg inför hur de ska hantera en framtid som fortsatt kommer att präglas av pandemins verkningar. Rapporten utgår från Mål- och handlingsplan 2020.

Niklas Hjulström
Teaterchef Västmanlands Teater

Formaterat: Justerat

formaterade: Teckensnitt: +Brödtext (Calibri), Inte Fet, Inte understruken

ANALYS AV EKONOMI OCH STÄLLNING

Effekterna av Covid-19 har slagit hårt på verksamheten i Västmanlands Teater under 2020. All publik verksamhet ställdes in från och med mars och endast ett antal mindre arrangemang har kunnat genomföras med begränsad publikkapacitet. Statistik för antalet föreställningar och aktiviteter samt besökare har minskat kraftigt liksom biljettintäkterna. Rent ekonomisk har effekterna av pandemin inneburit vissa kostnadsreduceringar. Med tillskjutande stöd från stat, region och kommun gör att Teatern redovisar ett överskott. Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 323 tkr (föregående års resultat uppgick till 345 tkr). Detta är ett bättre resultat än budgeterat och bättre än de prognoser som upprättats under året. Biljettförsäljningen har påverkats starkt under 2020. Biljettintäkterna uppgår till 652 tkr (fg år 2 131 tkr). Teaterns sålda föreställningar består av skolföreställningar för *Svansjön* och *Hur man lever* som gick på turné. Även här har resultatet blivit starkt påverkat pga pandemins effekter och hamnar på 96 tkr (fg år 296 tkr). Övriga rörelseintäkter ligger högre än 2019 vilket avser ett produktionsstöd på 2 000 tkr, som avser samarbetet med Uppsala stadsteater gällande föreställningen *Bellman 2.0*. Denna intäkt möts av en produktionskostnad i sin tur. Produktionskostnaderna och marknadskostnaderna ligger i linje med budget. Personalkostnaderna ligger lägre än budget pga det statliga stödet avseende arbetsgivaravgifterna och ersättning för sjuklönekostnader.

Teatern utgår från försiktighetsprincipen i det ekonomiska arbetet. I budgetarbetet och prognosarbetena under året har intäkterna beräknats

2019-11-08

försiktigt. Västmanlands Teater har en fortsatt stabil ekonomi trots pandemins påverkan, tack vare stödåtgärder från stat, region och kommun. Det tillskjutande överskottet i det egna kapitalet kommer att användas i framtida investeringar, aktiviteter och produktionsarbete för att fortsätta leverera spännande produktioner för västmanlänningarna.

Anna Gunstad Bäckman
Ekonomi- och administrativ chef Västmanlands Teater

3. Årsstämma

Kommunalförbundet har haft fyra styrelsemöten under 2020. Under dessa möten beslutades och fastställdes väsentliga dokument och ekonomiska handlingar för kommunalförbundets efterlevnad och fortlevnad. För Kommunalförbundet Västmanlands Teater är årsstämma inte aktuellt.

4. Ärenden som lyfts

Ärenden som överlämnats till huvudmännen är sedvanlig årsredovisning och budgetäskande för kommande år.

5. Styrelsens årliga utvärdering

5.1. Styrelseledamöter och VD

Styrelsens sammansättning ses nedan. Under året har mycket små förändringar skett i styrelsens sammansättning. Vi vet att vi har en mycket kompetent teaterchef med kontrakt till 30 juni 2024.

Den 3 dec avgick Julio Maravilla (s) som ersättare i teaterstyrelsen.
Den 4 dec valdes Mikael Lindh (s) av kommunfullmäktige som ny ersättare.

Ordförande
Förste vice ordförande
Andre vice ordförande
Ledamöter

Olof Walldén (S), Region Västmanland
Jesper Brandberg (L), Västerås Stad
Anna Gardeblad (M), Region Västmanland
Ann-Louise Molin Östling (S), Västerås stad
Maria Eriksson-Vallgren (L), Region Västmanland
Yrjö Björkqvist (M), Region Västmanland
Irene Hagström (M), Västerås Stad

Ersättare	Marie Brohlin (S), Region Västmanland Thomas Martinsson (M), Region Västmanland Elenor Westlund (C), Region Västmanland Elisabeth Wäneskog (KD), Region Västmanland Mikael Lindh (S), Västerås Stad Indie Persson (C), Västerås Stad Caroline Högström (M), Västerås Stad
Personalrepresentanter	Bodil Malmberg Helena Tunong
Revisorerna	
Förtroendevalda revisorer	Rolf Hahre (S), Region Västmanland Tanja Linderborg (V), Västerås Stad - uppdrag till och med december 2020 Elisabeth Löf (V), Västerås stad - Ny revisor från februari 2021
Biträden	Johan Tingström (auktoriserad revisor), PwC Elisabeth Husdal (revisor), PwC
Ledningen	
Teaterchef	Niklas Hjulström
Produktionschef och bitr. Teaterchef	Maria Hägglund
Marknads- och kommunikationschef	Sara-Josefina Holby
Chef ekonomi och administration	Anna Gunstad Bäckman

5.2. Styrelsearbete

År 2020 har varit mycket speciell på grund av pandemin.

Endast årets första sammanträde den 4 februari kunde fullt ut genomföras fysiskt. Sammanträde två och tre, 2 juni resp. 24 september, genomfördes fysiskt men med möjlighet till digital närvaro. Sammanträdet den 4 december var helt digital för styrelsen, men med ledningsgruppen samlad i teaterns konferensrum. Beslut har tagits i början om av berörda styrelsemöten om möjlighet till digital närvaro.

2019-11-08

När pandemin tog sin början kallades styrelsens ordinarie ledamöter med kort varsel till ett extra styrelsemöte den 16 mars. Styrelsen gjorde då två beslut. Dels beslutades att den publika verksamheten skulle göra uppehåll till 31 mars, dels att delegera ytterligare beslut i frågan till styrelsen AU.

Vi kan konstatera att det fungerat någorlunda bra i de former som styrelsemötena haft under året.

Styrelsens AU har under året tillsammans med teaterchefen och administrativa chefen vid ett antal tillfällen möts i digitala möten dels för att bereda styrelsemöten, dels för att ta beslut relaterat till Folkhälsomyndighetens uppdaterade rekommendationer.

Den genomsnittliga närvaron vid styrelsemötena har för ledamöter varit 6,6/7 och för ersättare 4/7. Administrativa chefen är sekreterare vid styrelsens och AU:s sammanträden.

De viktigaste frågorna under 2020:

Överenskommelsen med huvudmännen
Budget och månatliga uppföljningar av ekonomin
Bokslut och årsrapport
Verksamhetsplan
Internkontrollplan
Jämställdhets- och Mångfaldsplan
IT-policy och Upphandlingspolicy
Scenkonstbiennalen
Fastighetens översyn

6. Verksamhetsstyrning och uppföljning

Västmanlands Teaters ändamål är, enligt förbundsordningen, att arrangera, producera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län. Följande fem områden nämns särskilt:

- Främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område.
- Beakta barns och ungdomars intresse.
- Samverka med och stödja länets amatörteater.
- Samverka med och stödja länets arrangörsorganisationer.
- Samverka med andra aktörer inom kulturlivet, exempelvis kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regional och nationellt.

Verksamhetens utfall och resultat redovisas i verksamhetsrapport för 2020, där teaterns ändamålsenliga arbete beskrivs.

6.1. Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet och befogenheterna

Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet redovisas och utvärderas av revisorerna i deras granskningsrapport och revisorernas bedömning. Se till ärendet tillhörande bilaga.

6.2. Efterlevnad av de kommunala befogenheterna

Efterlevnad av de kommunala befogenheterna blev inte aktualiserade i verksamheten på Västmanlands Teater gällande lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen och likställighetsprincipen.

6.3. Efterlevnad av övriga gemensamma förhållningsregler, samordning och invånardialog

Efterlevnad av övriga gemensamma förhållningsregler blev inte aktualiserade i verksamheten på Västmanlands Teater.

6.4. Gemensamma nyckeltal, 5 år i sammandrag

Bolag:					
(mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Nettoomsättning	3539	3377	3633	4169	1188
Resultat före avskrivningar					
Resultat efter avskrivningar					
Resultat efter finansiella poster	430	-57	512	345	323
Resultat exklusive jämförelsestörande poster					
Bokslutsdispositioner					
Skatt på årets resultat					
Årets resultat	430	-57	512	345	323
Balansomslutning	10296	11132	10971	12017	14637
Eget kapital	4778	4721	5233	5578	5901
Aktiekapital					
Räntebärande skulder					
Genomsnittlig ränta på räntebärande skulder, %					

Utdelning					
Avkastning på totalt kapital (%)					
Soliditet (%)	46%	42%	48%	46%	40%
Investeringar					28

Medarbetarkostnader, mnkr	17263	18288	20867	21082	19754
- Därav lönekostnader, mnkr ▪					
Tillsvidareanställda män *	10	9	9	8	7
Tillsvidareanställda kvinnor *	12	13	13	13,5	15
Visstidsanställda män *	2	3	5	3	4
Visstidsanställda kvinnor *	8	5	8	8,5	7
Årsarbetare *	30	30	35	33	33
Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden totalt	2,8	2,5	1,3	1,4	3,8
- varav män	1,9	1,2	1,2	1,5	1,3
- varav kvinnor	3,6	3,3	1,4	1,4	5,1
- varav < 29 år	0	0	2,5	0	0,5
- varav 30-49 år	0,4	0,6	0,8	0,7	5,3
- varav > 50 år	5,6	4,7	1,6	2,8	2,6
Långtidsfrånvaro, andel av total sjukfrånvaro		1,6	1,2	0	2,3
Långtidsfrånvaro ≥ 60 dagar					

▪ Enligt SCB:s definition: lön, pensionskostnader, sociala avgifter, exklusive skattefria traktamenten.

* Siffrorna ska anges som årssnitt.

Sjukfrånvaron ska avse både tillsvidare- och visstidsanställda.

6.5. Uppföljning av ägardirektiv/förbundsordning

Uppföljning av förbundsordning redovisas och utvärderas av revisorerna i deras granskningsrapport och revisorernas bedömning.

6.6. Riskhantering och intern kontroll

Västmanlands Teaters senaste version av arbetsmiljöpolicy antogs av teaterns styrelse i december 2019. Arbetsmiljöpolicy och tillhörande handlingsplaner skall vara ledande i det systematiska arbetsmiljöarbetet, uppföljning sker kontinuerligt. Teatern upprättar årligen en internkontrollplan för verksamheten vilken antas av styrelsen och följs upp i samband med bokslut. Tillägg till internkontrollplanen tillstyrktes av styrelsen, gällande utbrott av pandemi. Inga andra kända brister har funnits under 2020 avseende risk- och internkontrollarbete. Bland framgångsfaktorerna avseende riskanalyser kan nämnas teaterns systematiska

2019-11-08

arbetsmiljöarbete kopplat till kärnverksamheten dvs teaterns scenproduktioner samt teaterns löpande arbete med särskild hänsyn tagen till effekterna av #metoo. Bland de risker som teatern kan ställas inför återfinns påverkan från externa parter så som minskade anslag, brister i fastigheten, ändrade ägardirektiv, svikande publiksiffror och utbrott av en pandemi. Teaterns ledningsgrupp har en kontinuerlig dialog kring detta.

Teaterchef har på uppdrag av styrelsen det yttersta ansvaret för teaterns riskhantering och internkontroll.

7. Revision

Förtroendevalda revisorer

Rolf Hahre (S), Region Västmanland
Tanja Linderborg (V), Västerås Stad
- uppdrag till och med december 2020

Elisabeth Löf (V), Västerås stad
- Ny revisor från februari 2021

Biträden

Johan Tingström (auktoriserad revisor), PwC
Elisabeth Husdal (revisor), PwC

Tanja Linderborg har sagt upp sitt åtagande som förtroendevald revisor under 2020. Ersättare är vid årsskiftet en vakant post. Ny revisor Elisabeth Löf väljs i februari 2021.

Nytt biträde har tillkommit efter en föräldradedighet. Elisabeth Husdal från PwC biträder för revision år 2020.

Kommunikationen med Revision har skett genom mejl och telefonsamtal, och två slutrevisionsmöten med förtroendevalda revisorer har skett, avseende året 2020. Revision har fått erhålla kallelse, dagordning, protokoll med tillhörande ekonomiska bilagor inför styrelsemöten under 2020. Biträden har haft kontinuerlig dialog med Chef Ekonomi och administration och erhållit adekvata underlag för att göra en fullgod bedömning av verksamheten.