

VästmanlandsTeater

Årsredovisning 2020

Kommunalförbundet Västmanlands Teater

Org nr 222000-1057

aw

Styrelsen för Kommunalförbundet Västmanlands Teater avger följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

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

Ändamål

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.

Enligt förbundsordningen skall överenskommelser mellan Västmanlands Teater och medlemmarna tecknas för respektive verksamhetsår. Överenskommelse för 2020 har tecknats. Överenskommelsen förtydligar och specificerar ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen.

Flerårsöversikt (tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	1 188	4 169	3 633	3 377	3 539
Offentliga bidrag	34 835	34 279	33 942	32 846	32 882
Personalkostnader	-19 754	-21 067	-20 867	-18 288	-17 263
Resultat efter finansiella poster	323	345	512	-57	430
Eget kapital	5 901	5 578	5 233	4 721	4 778
Medelantal anställda	33	34	35	30	30

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 ersättningar för sjuklönekostnader.

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

Investeringar

De totala investeringarna i maskiner och inventarier under 2020 uppgick till 28 tkr (0 tkr).

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro	2020	2019
Total sjukfrånvaro	3,8%	1,4%
- varav långtidssjukfrånvaro*	2,3%	-%
- sjukfrånvaro för män	1,3%	1,5%
- sjukfrånvaro för kvinnor	5,1%	1,4%
- anställda -29 år	0,5%	-%
- anställda 30 - 49 år	5,3%	0,7%
- anställda 50 år -	2,6%	2,8%

* Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Personalsammansättning

Medelantal anställda	2020	2019
Tillsvidareanställd personal		
Kvinnor	15	14
Män	7	8
Totalt	22	22
Visstidsanställd personal*		
Kvinnor	7	9
Män	4	3
Totalt	11	12
Totalt medelantal personal		
Kvinnor	22	23
Män	11	11
Totalt	33	34
Styrelse		
Kvinnor	4	4
Män	3	3
Totalt	7	7
Ledning		
Kvinnor	3	3
Män	1	1
Totalt	4	4

* Beräknat enligt årsverken, ej antal personer inom Kommunalförbundet Västmanlands Teater.

Västmanlands Teaters resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
	1		
Verksamhetens intäkter			
Nettoomsättning		1 188 238	4 168 420
Offentliga bidrag	2	34 835 374	34 278 685
Övriga rörelseintäkter		2 099 267	156 800
Summa intäkter		38 122 879	38 603 905
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	3	-10 796 802	-9 541 309
Övriga externa kostnader	4	-7 067 344	-7 368 468
Personalkostnader	5	-19 754 044	-21 066 849
Avskrivningar	6	-175 748	-270 881
Summa kostnader		-37 793 938	-38 247 507
Verksamhetens resultat		328 941	356 398
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter		8 728	105
Finansiella kostnader		-14 973	-11 142
Resultat från finansiella poster		-6 245	-11 037
Årets resultat		322 696	345 361

aw

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och teknisk utrustning	6	187 777	335 295
Summa materiella anläggningstillgångar		187 777	335 295
Summa anläggningstillgångar		187 777	335 295
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		147 515	20 987
Skattefordringar		225 235	189 161
Övriga kortfristiga fordringar		774 965	795 047
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	2 402 059	3 073 351
Summa kortfristiga fordringar		3 549 774	4 078 546
Kassa och bank			
Kassa och bank	8	10 899 063	7 603 514
Summa kassa och bank		10 899 063	7 603 514
Summa omsättningstillgångar		14 448 837	11 682 060
SUMMA TILLGÅNGAR		14 636 614	12 017 355

ow

Balansräkning

Not
1

2020-12-31

2019-12-31

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

9

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

5 578 267

5 232 906

Årets resultat

322 696

345 361

Summa fritt eget kapital

5 900 963

5 578 267

Summa eget kapital

5 900 963

5 578 267

Skulder

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

2 968 583

2 906 458

Övriga kortfristiga skulder

793 170

611 828

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10

4 973 900

2 920 802

Summa kortfristiga skulder

8 735 651

6 439 088

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

14 636 614

12 017 355

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

aw

Kassaflödesanalys

Not
1

2020-01-01
-2020-12-31

2019-01-01
-2019-12-31

Den löpande verksamheten

Årets resultat

322 696

345 361

Resultat efter finansiella poster

322 696

345 361

Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Av- och nedskrivningar

175 748

270 881

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

498 444

616 242

Ökning/minskning kortfristiga fordringar

564 098

-1 339 448

Ökning/minskning kortfristiga skulder

2 261 238

689 986

Kassaflöde från den löpande verksamheten

3 323 780

-33 220

Investeringsverksamheten

Investering i materiella anläggningstillgångar

-28 231

0

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-28 231

0

Årets kassaflöde

3 295 549

-33 220

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början

7 603 514

7 636 734

Likvida medel vid årets slut

10 899 063

7 603 514

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år
Viss ljus- och ljudutrustning	8 år
Publikgradäng samt vissa inventarier	10 år

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Avsättningar och ansvarsförbindelser

Avsättningar redovisas när ett befintligt åtagande, hänförligt till en inträffad händelse, kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Not 2 Offentliga bidrag

	2020	2019
Huvudmannabidrag, Region Västmanland	12 188 000	12 069 000
Huvudmannabidrag, Västerås Stad	11 802 000	11 686 966
Projektbidrag från huvudmännen	772 000	950 000
Statsbidrag	8 417 400	8 285 000
Dramatikerstöd Sveriges författarfond	150 520	0
Anställningsstöd	406 918	429 119
Bidrag för teaterkonsulentverksamhet	978 001	762 000
Övrig bidrag	120 535	96 600
Summa	34 835 374	34 278 685

Not 3 Produktionskostnader

	2020	2019
Material, entreprenad, upphovsrätter och liknande	8 757 377	7 538 596
Marknadsföring	2 039 425	2 002 713
Summa verksamhetens kostnader	10 796 802	9 541 309

Not 4 Övriga externa kostnader

	2020	2019
Lokalkostnader	4 296 825	4 582 358
Revisionsuppdrag PwC	120 900	105 000
Andra uppdrag PwC	0	0
Andra uppdrag Aspia	210 560	322 000
Övriga kostnader	2 439 059	2 359 110
Summa externa kostnader	7 067 344	7 368 468

Not 5 Löner, ersättningar och sociala kostnader

	2020	2019
Styrelsen	320 777	336 034
Övriga anställda	13 798 600	14 093 478
Sociala avgifter enligt lag och avtal	4 239 486	4 930 399
Pensionskostnader (varav för styrelse 0)	1 152 424	1 301 123
Summa personalkostnader	19 511 287	20 661 034

DW

Not 6 Maskiner och inventarier

	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	3 048 404	3 048 404
Investeringar	28 231	0
Försäljningar/utrangeringar	-428 251	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 648 384	3 048 404
Ingående avskrivningar	-2 713 110	-2 442 229
Försäljningar/utrangeringar	428 251	0
Årets avskrivningar	-175 748	-270 881
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 460 607	-2 713 110
Utgående redovisat värde	187 777	335 294

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Förutbetalda produktionskostnader	1 292 533	1 968 958
Förutbetalda hyror	676 752	676 752
Övriga förutbetalda kostnader	432 774	427 641
Redovisat värde vid årets slut	2 402 059	3 073 351

Not 8 Kassa och bank

	2020-12-31	2019-12-31
Kassa	52 783	1 012
Bank	10 846 280	7 602 502
	10 899 063	7 603 514

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till 1 000 000 kronor varav 0 kronor är utnyttjad.

Not 9 Eget kapital

	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	5 578 267	5 232 906
Årets resultat	322 696	345 361
Utgående eget kapital	5 900 963	5 578 267

aw

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	106 640	42 210
Upplupna semesterlöner	644 764	493 282
Upplupna pensionskostnader	85 997	88 482
Upplupna sociala avgifter och särskild löneskatt	236 090	168 251
Förutbetalda intäkter	35 947	228 839
Reservering ombyggnationer och lokal	68 071	403 748
Förutbetalt statligt stöd	2 160 606	1 148 821
Övriga upplupna kostnader	1 635 785	347 169
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 973 900	2 920 802



Styrelsen

Ordförande

Förste vice ordförande

Andre vice ordförande

Ledamöter

Ersättare

Personalrepresentanter

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

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

Bodil Malmberg

Helena Tunong

Revisorerna

Förtroendevalda revisorer

Biträden

Rolf Hahre (S), Region Västmanland

Elisabeth Löf (S), Västerås Stad

Johan Tingström (auktoriserad revisor), PwC

Elisabeth Husdal (revisor), PwC

Ledningen

Teaterchef

Produktionschef och bitr. Teaterchef

Marknads- och kommunikationschef

Chef ekonomi och administration

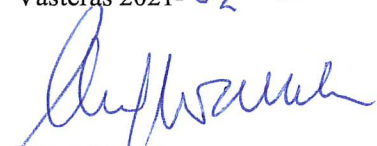
Niklas Hjulström

Maria Hägglund

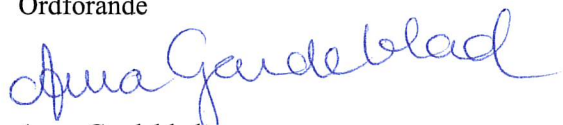
Sara-Josefina Holby

Anna Gunstad Bäckman

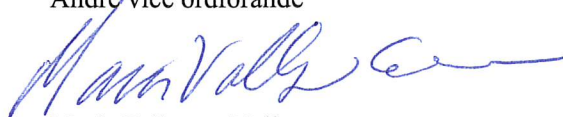
Västerås 2021-02-10



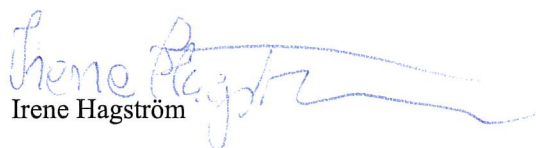
Olof Walldén
Ordförande



Anna Gardeblad
Andre vice ordförande



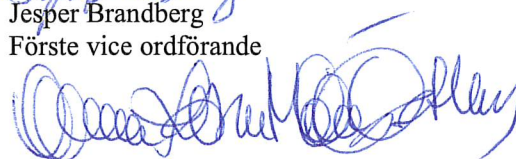
Maria Eriksson-Vallgren



Irene Hagström



Jesper Brandberg
Förste vice ordförande



Ann-Louise Molin Östling



Yrjö Björkqvist

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-

Rolf Hahre
Revisor

Elisabeth Löf
Revisor