

VästmanlandsTeater

Årsredovisning 2018

Kommunalförbundet Västmanlands Teater

Org nr 222000-1057

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, erläggas genom bidrag från förbundsmedlemmarna. Region Västmanland skall bidra 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 2018 och för 2019 har tecknats. Överenskommelsen förtydligar och specificerar ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen.

Flerårsöversikt (tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	3 633	3 377	3 539	2 082	2 300
Offentliga bidrag	33 942	32 846	32 882	33 673	30 888
Personalkostnader	-20 867	-18 288	-17 263	-18 606	-18 991
Resultat efter finansiella poster	512	-57	430	190	698
Eget kapital	5 233	4 721	4 778	4 348	4 158
Medelantal anställda	35	30	30	33	32

Analys av ekonomi och ställning

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 512 tkr (föregående års resultat uppgick till -57 tkr)

Detta är ett bättre resultat än budgeten och bättre än de prognoser som upprättats under året.

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

Biljettförsäljningen och caféförsäljningen har ökat med 260 tkr jämfört med resultatet från föregående år. Föreställningarna *Den stora branden*, *Taube today* och *Romeo och Julia* har varit mycket välbesökta och även de extrainsatta föreställningarna gällande *Broarna i Madison County* som spelades i januari.

Efter senaste prognostiserade resultatet beslutades det att sätta in extra föreställningar gällande *Den stora branden* och *Romeo och Julia* i slutet på 2018. Detta tillförde ett ökat positivt resultat.

Produktionskostnaderna är högre än föregående år vilket till stor del beror på föreställningen *Taube today* där man även erhöll ett produktionsbidrag från Uppsala stadsteater för att täcka delar av kostnaderna.

Detta är även förklaringen till den stora ökningen vid övriga rörelseintäkter.

Personalkostnaderna har ökat med 2 579 tkr vilket är ett knutet till produktionerna där viss del har täckts av produktionsbidraget.

Västmanlands Teater har en stabil ekonomi. Det tillskjutande överskottet i det egna kapitalet kommer att användas i framtida investeringar och produktionsarbete för att fortsätta leverera spännande produktioner.

Investeringar

De totala investeringarna i maskiner och inventarier under 2018 uppgick till 0 tkr (155 tkr).

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro	2018	2017
Total sjukfrånvaro	1,3%	2,5%
- varav långtidssjukfrånvaro*	1,2%	1,6%
- sjukfrånvaro för män	1,2%	1,2%
- sjukfrånvaro för kvinnor	1,4%	3,3%
- anställda -29 år	2,5%	-%
- anställda 30 - 49 år	0,8%	0,6%
- anställda 50 år -	1,6%	4,7%

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

Personalsammansättning

Medelantal anställda	2018	2017
Tillsvidareanställd personal		
Kvinnor	13	13
Män	9	9
Totalt	22	22

Visstidsanställd personal*

Kvinnor	8	5
Män	5	3
Totalt	13	8

Totalt medelantal personal

Kvinnor	21	18
Män	14	12
Totalt	35	30

Styrelse

Kvinnor	4	4
Män	3	3
Totalt	7	7

Ledning

Kvinnor	2	2
Män	1	2
Totalt	3	4

* Beräknat enl. årsverken, och ej antal personer inom Kommunalförbundet Västmanlands Teater.
Antal personer/anställda uppgår till 66 st. (varav 26 personer är timanställningar)
Utöver detta kontrakterades 24 st. frilansande konstnärliga företagare som inte ingår i statistiken ovan.

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

Resultaträkning

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
	1		
Verksamhetens intäkter			
Nettoomsättning		3 633 074	3 377 144
Offentliga bidrag	2	33 941 808	32 845 911
Övriga rörelseintäkter		2 515 294	484 140
Summa intäkter		40 090 176	36 707 195
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	3	-11 333 827	-10 605 468
Övriga externa kostnader	4	-7 055 394	-7 582 997
Personalkostnader	5	-20 867 473	-18 287 682
Avskrivningar	6	-319 908	-271 506
Summa kostnader		-39 576 602	-36 747 653
Verksamhetens resultat		513 574	-40 458
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter		0	87
Finansiella kostnader		-1 975	-16 538
Resultat från finansiella poster		-1 975	-16 451
Årets resultat		511 598	-56 908

Balansräkning

Not
1

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och teknisk utrustning

6

606 176

926 084

Summa materiella anläggningstillgångar

606 176

926 084

Summa anläggningstillgångar

606 176

926 084

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

105 224

35 672

Skattefordringar

178 226

208 840

Övriga kortfristiga fordringar

477 897

1 039 514

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

7

1 966 816

2 888 372

Summa kortfristiga fordringar

2 728 163

4 172 398

Kassa och bank

Kassa och bank

8

7 636 734

6 033 962

Summa kassa och bank

7 636 734

6 033 962

Summa omsättningstillgångar

10 364 897

10 206 360

SUMMA TILLGÅNGAR

10 971 073

11 132 444

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
	1		
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	9		
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 721 308	4 778 217
Årets resultat		511 598	-56 908
Summa fritt eget kapital		5 232 906	4 721 309
Summa eget kapital		5 232 906	4 721 309
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 663 854	2 453 088
Övriga kortfristiga skulder		723 682	811 069
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	3 350 630	3 146 978
Summa kortfristiga skulder		5 738 167	6 411 135
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 971 073	11 132 444
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

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

	2018	2017
Huvudmannabidrag, Region Västmanland	11 820 999	11 628 998
Huvudmannabidrag, Västerås Stad	11 445 999	11 259 998
Projektbidrag från huvudmännen	750 000	750 000
Statsbidrag	8 202 000	8 077 000
Utvecklingsbidrag från Statens Kulturråd	127 822	25 000
Anställningsstöd	506 328	394 515
Bidrag för teaterkonsulentverksamhet	747 900	710 400
Övriga bidrag	340 760	0
Summa	33 941 808	32 845 911

Not 3 Produktionskostnader

	2018	2017
Material, entreprenad, upphovsrätter och liknande	9 635 889	8 822 998
Marknadsföring	1 697 938	1 782 470
Summa verksamhetens kostnader	11 333 827	10 605 468

Not 4 Övriga externa kostnader

	2018	2017
Lokalkostnader	4 307 175	4 333 304
Revisionsuppdrag PwC	89 050	97 000
Andra uppdrag PwC	691 110	956 870
Övriga kostnader	1 968 059	2 195 823
Summa externa kostnader	7 055 394	7 582 997

Not 5 Löner, ersättningar och sociala kostnader

	2018	2017
Styrelsen	275 813	285 981
Övriga anställda	14 052 329	12 171 918
Sociala avgifter enligt lag och avtal	4 698 955	4 212 232
Pensionskostnader (varav för styrelse 0)	1 346 195	1 219 998
Summa personalkostnader	20 373 292	17 890 129

Not 6 Maskiner och inventarier

	2018	2017
Ingående anskaffningsvärden	3 048 405	4 881 315
Investeringar	0	551 342
Försäljningar/utrangeringar	0	-2 384 252
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 048 405	3 048 405
Ingående avskrivningar	-2 122 321	-4 235 069
Försäljningar/utrangeringar	0	2 384 254
Årets avskrivningar	-319 908	-271 506
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 442 229	-2 122 321
Utgående redovisat värde	606 176	926 084

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda produktionskostnader	1 128 558	1 688 896
Förutbetalda hyror	676 752	683 475
Övriga förutbetalda kostnader	161 506	516 001
Redovisat värde vid årets slut	1 966 816	2 888 372

Not 8 Kassa och bank

	2018-12-31	2017-12-31
Kassa	33 609	57 057
Bank	7 603 125	5 976 905
	7 636 734	6 033 962

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

Not 9 Eget kapital

	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	4 721 308	4 778 217
Årets resultat	511 598	-56 908
Utgående eget kapital	5 232 906	4 721 309

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna löner	71 113	95 467
Upplupna semesterlöner	345 224	274 336
Upplupna pensionskostnader	105 447	75 926
Upplupna sociala avgifter och särskild löneskatt	130 812	116 192
Förutbetalda intäkter	474 552	537 823
Reservering ombyggnationer och lokal	607 548	788 508
Förutbetalt statligt stöd	1 168 821	1 078 072
Övriga upplupna kostnader	447 113	180 654
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 350 630	3 146 978

Styrelsen

Ordförande
Förste vice ordförande
Andre vice ordförande
Ledamöter

Ersättare

Personalrepresentanter

Revisorerna

Förtroendevalda revisorer

Biträden

Ledningen

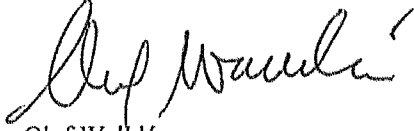
Teaterchef
Produktionschef, bitr teaterchef
Marknads- och kommunikationschef
Chef ekonomi och administration

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), Västerås Stad
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
Julio Maravilla (S), Västerås Stad
Indie Persson (C), Västerås Stad
Caroline Högström (M), Västerås Stad
Helena Tunong
Bodil Malmberg

Rolf Hahre (S), Region Västmanland
Ulf Nygren (M), Västerås Stad
Johan Tingström (auktoriserad revisor), PwC
Caroline Hammarström (revisor), PwC

Niklas Hjulström
Maria Hägglund
Sara-Josefina Holby
Anna Gunstad Bäckman

Västerås 2019-02-05



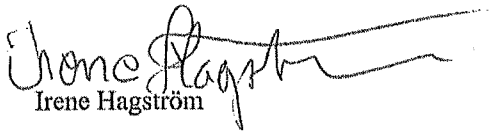
Olof Walldén
Ordförande



Anna Gardeblad
Andre vice ordförande



Maria Eriksson-Vallgren



Irene Hagström



Jesper Brandberg
Förste vice ordförande



Ann-Louise Molin Östling

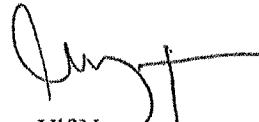


Yrjö Björkeqvist

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-03-18



Rolf Hahre
Revisor



Ulf Nygren
Revisor

**Revisorerna
Kommunalförbundet
Västmanlands Teater**

Till fullmäktige i Region Västmanland och
Västerås stad

Till förbundsstämman i Kommunalförbundet
Teater Västmanland, org nr 222000-1057

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige i Västmanlands län respektive Västerås stad utsedda revisorer, har granskat Kommunalförbundet Västmanlands Teaters verksamhet.

Styrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande förbundsordning samt de beslut och föreskrifter som gäller för verksamheten. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med respektive fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, gällande revisionsreglemente, god revisions-sed i kommunal verksamhet samt av ägarna fastställd förbundsordning. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer att förbundets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att förbundets interna kontroll har varit tillräcklig. Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelsen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

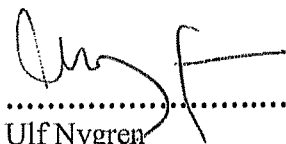
Vi bedömer att förbundet bedrivit sin verksamhet i enlighet med ägarnas direktiv.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Västerås den 2019-03-18



.....
Rolf Hahre
Revisor utsedd av Region Västmanland



.....
Ulf Nygren
Revisor utsedd av Västerås Stad