

Bolagsstyrningsrapport

2022

Västerbottensteatern AB

Allmänt om bolaget

Västerbottensteatern är regionteater i Västerbotten med säte i Skellefteå. Teatern har som uppgift att tillhandahålla högkvalitativ teater och annan scenkonst till invånarna i regionen. Teatern har en bred repertoar som inkluderar allt från klassiska verk till samtida dramatik, musikteater och barn- och ungdomsteater. Västerbottensteatern producerar egna föreställningar och samarbetar med andra teatrar och kulturinstitutioner för att främja kulturellt utbyte och utveckling i regionen.

Västerbottensteatern har drygt 100 anställda under ett år men då många av dessa är kortare frilanskontrakt blir antalet årsanställda 46. Omsättningen är ca 42 miljoner kronor varav 78% utgörs av bidrag. Västerbottensteatern ägs till 60 % av Region Västerbotten och till 40 % av Skellefteå kommun. Utöver bidrag från ägarna står statligt stöd via samverkansmodellen för den huvudsakliga finansieringen.

Styrelsens arbete under kalenderåret

Valberedning

Styrelseledamöterna och ersättare utgörs av politiska partiers representanter. Styrelseledamöterna utses av Skellefteå kommuns och Region Västerbottens respektive valberedningar. Region Västerbotten utser fyra ledamöter och lika många suppleanter och Skellefteå kommun utser tre ledamöter samt suppleanter för dessa. Det är kommunfullmäktige respektive regionfullmäktige som sedan beslutar om vilka som ska ha de olika uppdragen. I styrelsen finns även två arbetstagarrepresentanter (och två suppleanter) utsedda av Fackförbundet Scen och Film.

Styrelseledamöter/styrelsens sammansättning

Styrelsen för Bolaget AB består av 7 ordinarie ledamöter, 7 suppleanter samt 2 arbetstagarrepresentanter med 2 suppleanter. Under 2022 bestod styrelsen av följande personer som haft följande närvaro:

Styrelseledamot	Funktion	Tillträdesdatum	Närvaro*
Martin Hedqvist	Ordförande	2019-05-27	5/5
Vicktoria Westerberg	Vice ordförande	2019-05-27	5/5
Solweig Widmark Andersson	Ledamot	2019-05-27	5/5
Magnus Nyström	Ledamot	2019-05-27	5/5
Torbjörn Häggmark	Ledamot	2019-05-27	4/5
Håkan Jansson	Ledamot	2022-02-22	4/5
Ann-Christin Falkman	Ledamot	2019-05-27	4/5
Sofia Lindblom	Arbetstagarrepresentant	2011-03-29	5/5
Maria Asserud	Arbetstagarrepresentant	2015-04-20	5/5

Per-Ivar Skogqvist	Suppleant	2021-12-14	0/5
Farida Jonsson	Suppleant	2020-03-31	0/5
Ola Junkka	Suppleant	2019-05-27	0/5
Laila Axelsson Jonsson	Suppleant	2022-09-22	0/5
Helen Maxe	Suppleant	2019-05-27	0/5
Lena Persson	Suppleant	2019-05-27	0/5
Olav Eriksson	Suppleant	2021-11-16	1/5
Niklas Larsson Lirell	Suppleant arbetstagarrepres	2019-05-27	0/5
Niclas Andersson	Suppleant arbetstagarrepres	2019-05-27	0/5

*) Avser antal möten

Styrelsens arbetsordning

Styrelsen är ansvarig inför aktieägarna för organisation och ledning av bolaget. Styrelsen skall fortlöpande kontrollera bolagets och i förekommande fall koncernens ekonomiska situation. Styrelsens ordförande skall leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör de uppgifter som aktiebolagslagen, bolagsordningen och ägardirektivet föreskriver. Vid styrelsemöte under våren fastställer styrelsen för Västerbottensteatern AB arbetsordning för styrelse och verkställande direktör samt kalendarium. Styrelsen kallas till minst fyra ordinarie sammanträden. Till styrelsemöten kallas ordinarie ledamöter och suppleanter kallas vid behov.

Sammanträdena koordineras i den mån det är möjligt till tidpunkterna för ekonomisk rapportering.

Auktoriserad revisor respektive lekmannarevisorer ges möjlighet att delta vid ett styrelsesammanträde och vid detta tillfälle redogöra för bokslutsrevisionen.

Styrelsen genomför en årlig utvärdering av sitt arbete samt verkställande direktörens insatser.

Redogörelse för styrelsearbetet 2022

Under 2022 har styrelsen haft 5 ordinarie sammanträden. Inga extra möten har hållits. Styrelsen har behandlat nedanstående fasta punkter och beslutsfrågor. Inga frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt som ska lämnas till kommunfullmäktige eller Skellefteå Stadshus AB för ställningstagande har förekommit under året. Styrelsen har löpande följt utvecklingen kring det ramavtal som tecknades 2021 där frågan om tilldelning av ändamålsenliga lokaler och de till teknikpoolen överlåtna teknikertjänsterna varit i fokus. Styrelsen har i samband med rapporteringen uttryckt sitt stöd för vd:s strategi.

Ett ärende där befarad jävsproblematik fanns har behandlats under året. Vid styrelsemöte 2022-06-15 togs beslut om att tillsammans med Utbildning och arbetsmarknad vid Skellefteå Kommun bilda branschråd angående de estetiska gymnasieprogrammen teater och dans. En ledamot utträdde tillfälligt som styrelseledamot vid behandlandet av denna punkt då ledamoten även sitter som ledamot i Gymnasienämnden.

Följande stående ärenden och beslutsärenden har behandlats under perioden januari – december:

- Årsbokslut, årsredovisning samt vinstdisposition
- Revisorernas årsrapport
- Anställning av ny VD
- Utökad budgetram p g a kostnadsökningar o inkomstbortfall samt framtidssatsning
- Delårsrapport april inklusive verksamhetsuppföljning och prognos
- Styrelsens arbetsordning
- Vd-instruktion
- Attestordning
- Firmateckning
- Inrättande av visseblåsarfunktion
- Bildande av branschråd angående estetiska programmet
- Delårsrapport augusti inklusive verksamhetsuppföljning och prognos
- Riskanalys och intern kontrollplan för kommande år
- Bolagsstyrningsrapport
- Budget och plan 2023

Styrelsens och verkställande direktörens utvärdering

Under året har Västerbottensteatern genomföra utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete i enkätform där 10 av 11 ledamöter svarat. Utvärderingen skickades ut under februari 2022 till alla ledamöter som närvarat vid minst 1 tillfälle under 2021. Utvärderingen har behandlats och analyserats vid ett styrelsemöte under maj månad. Den samlade utvärderingen visade mycket bra siffror (4,44 på en 5-gradig skala) med förbättringar inom samtliga områden jämfört med tidigare år varför utvärderingen inte medförde några åtgärder.

Ny utvärdering har genomförts i början av 2023 avseende arbetet under 2022 där samtliga tillfrågade svarat. Även denna enkät visar på mycket goda siffror med ett genomsnitt på 4,33 (5-gradig skala). Enkäten behandlas på styrelsemöte i februari.

Arvodering av styrelsen

Beslut om arvodering av styrelsen fattas av bolagsstämman och följer för ordinarie ledamöter Region Västerbottens arvoderingsbeslut i fullmäktige. Arvode till ordförande och vice ordförande beslutas av bolagsstämman.

Verkställande direktören

Verkställande direktören (vd) leder verksamheten i bolaget inom de ramar som styrelsen lagt fast. Vd tar fram information- eller beslutsunderlag inför styrelsemöten, är föredragande samt ger motiverade förslag till beslut. Vd leder bolagets arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledande befattningshavare.

Ledande befattningshavare har under 2022 bestått av följande personer:

Charlotta Gustavsson, VD	20220701 – 20221231
Francesca Quartey, VD	20220101 - 20220630
Ylva Öhlund Brännholm, Administrativ chef	20220101 – 20221231
Kalina Wallenberg, Marknadschef	20220101 – 20221231
Lina Söderberg, HR	20220101 - 20221231
Ronny Andersson, Teknisk chef	20220101 – 20221231
Bobo Lunden, Konstnärlig ledare	20220101 – 20221231
Malin Lundqvist, Avdelningschef UngHästen	20220101 – 20221231
Robert Herrala, Avdelningschef NBC	20220101 – 20221231

Revisorer

Bolagets externa revisorer upphandlas av Region Västerbotten. Ny upphandling har skett under året och byte av extern revisor kommer att ske i samband med årsstämman 2023. Lekmannarevisorerna utses av Regionfullmäktige Region Västerbotten. Revisorer under 2022 var:

Auktoriserade revisorer:

Öhrlings PriceWaterhouseCoopers AB

Ansvarig revisor: Marcus Sundberg

Lekmannarevisorer:

Bert Öhlund

suppleant Inger-Ann Omma

Auktoriserad revisor och lekmannarevisor har deltagit vid styrelsemötet 2023-02-22 och redogjort för bokslutsrevisionen. Bolagets revisorer och lekmannarevisorer har utfört granskning enligt gällande regelverk. Revisionen har förmedlat sina iakttagelser från revisionen. Sammantaget har revisorerna förmedlat att inga väsentliga iakttagelser noterats som kan komma att påverka revisorernas uttalanden i sina revisionsberättelser/rapporter.

Efterlevnad av styrande direktiv

Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet

I bolagsordningen anges att ändamålet med Västerbottensteaterns verksamhet är att ge medlemmarna i Skellefteå kommun och i Västerbotten tillgång till ett brett kulturutbud samt bidra till samhället och dess utveckling genom att främja kunskap, kulturupplevelser och fri åsiktsbildning.

Bolaget följer det kommunala ändamålet och inga avsteg har skett under året.

Efterlevnad av de kommunala befogenheterna

Enligt bolagsordningen bedrivs inom de kommunala befogenheter som följer av 2 kap kommunallagen (2017:725).

Lokaliseringsprincipen

Västerbottensteatern bedriver sin verksamhet huvudsakligen inom Region Västerbotten. Enligt ägardirektiven som finns att följa ska teatern även verka för nationellt och internationellt utbyte i form av samverkan, gästspel och tvärkulturella samarbeten. Genom samverkan och utbyte med länsteatrar i våra grannlän sker viss verksamhet även i dessa län. Genom denna samverkan åstadkoms ett rikare scenkonstutbud inom alla regioner. Västerbottensteaterns avdelning Nordiskt berättarcentrum (NBC) har ett nordiskt perspektiv för sitt arbete. Vissa projekt har även genomförts i Litauen. Även UngHästen har uppmärksamhets utmaningar utanför regionens gränser och den metod "Trygga Klassrum" som arbetats fram har fått spridning över landet och kommit till stor nytta för samhället i stort. Arbetet utanför regionen genomförs i syfte att utveckla den egna verksamheten samt förnya och tillgängliggöra den professionella teatern och scenkonsten i enlighet med ägardirektivet.

Likställighetsprincipen

Västerbottensteatern iakttar likabehandlingsprincipen och behandlar alla kommuninvånare lika. Biljettpriser och gager varierar mellan olika uppsättningar och rabatter kan ges på affärsmässiga grunder till stora kunder eller i marknadsföringssyfte för att öka försäljningen. Ingen särbehandling sker utan sakliga skäl.

Självkostnadsprincipen

Även självkostnadsprincipen slås fast av gällande bolagsordning. Västerbottensteatern finansieras till 78% finansieras via bidrag, så denna princip följs på totalnivå. Vissa tjänster som teatern utför på marknaden inom ramen för sitt uppdrag ger ett större täckningsbidrag som då används till delar i verksamheten där bidragsfinansiering inte är tillräcklig.

Självkostnad

Principen innebär att verksamheten ska finansieras av avgifter än vad som skulle kunna finansieras av tjänster eller nytta. När kommun självfinansierar verksamheten är kostnadsprincipen. Avgifter betalas av medlemmarna. Vissa utgifter betalas av kommunen om grunden för verksamheten är av allmänhetens intresse.

Likstämning

En kommun ska handla sakligt och rättvis om det inte finns något annat sätt att hantera saken. Huvudprincipen är att alla medlemmar ska behandlas lika. Detta innebär att alla medlemmar ska ha samma rättigheter och skyldigheter. Detta innebär att alla medlemmar ska ha samma rättigheter och skyldigheter. Detta innebär att alla medlemmar ska ha samma rättigheter och skyldigheter.

Efterlevnad specifika ägardirektiv

Verksamhetens mål och inriktning

Västerbottensteatern ska vara länsteater. Teatern har ett regionalt ansvar att producera, främja, stärka och utveckla teater och annan scenisk konst i kommunen och regionen. Verksamheten ska kännetecknas av kvalitet, mångfald, jämställdhet, tillgänglighet och attraktionskraft. Teatern ska särskilt främja berättande. Teatern ska verka för regionalt, nationellt och internationellt utbyte i form av samverkan, gästspel och tvärkulturella samarbeten. Västerbottensteatern ska utveckla, förnya och tillgängliggöra den professionella teatern och scenkonsten, vara nära medborgarna genom att bedriva verksamhet i hela länet, utveckla verksamhet för barn och unga.

Efterlevnad styrdokument

Västerbottensteatern efterlever de styrdokument som är tillämpliga för Skellefteå kommun och Region Västerbotten. Bolagsstyrningen i Västerbottensteatern AB utgår från aktiebolagslagen och kommunallagen.

Bolagets verksamhet styrs utöver ovanstående av följande dokument:

- Fastställda inriktningsmål och uppdrag i Budget och plan från respektive ägare
- Principer för ägarstyrning i Skellefteå kommun och övriga styrdokument
- Ägardirektiv generella och individuella utfärdade av Skellefteå kommun och Region Västerbotten
- Aktuella lagar och föreskrifter

Internkontroll

Styrning och kontroll av verksamheten ingår i Västerbottensteaterns verksamhetsstyrning och ledningssystem. Den interna kontrollen utgår från Skellefteå kommuns riktlinjer för intern kontroll och ska se till att verksamheten bedrivs i linje med denna samt med bolagets egna uppsatta mål och styrdokument.

Internkontroll är en process som syftar till att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig, kostnadseffektiv och säker verksamhet.
- Tillförlitlig ekonomisk och finansiell rapportering och information.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter m.m.

Styrelsen ansvarar för den interna kontrollen.

Verkställande direktör ansvarar för att i enlighet med riktlinjerna för intern kontroll utforma konkreta och lokala anvisningar för att upprätthålla en god internkontroll. Dessa antas av styrelsen i form av en interkontrollplan för verksamhetsåret. Verkställande direktören avrapporterar vid varje styrelsemöte om hur den interna kontrollen fungerar.

Under hösten 2022 har utbildning genomförts inom Skellefteå kommunkoncern för att utveckla kunskapen kring intern kontroll, där medarbetare från bolaget har deltagit.

Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning till gagn för en effektiv hantering av verksamhetens risker. Styrelsen fastställer de dokument som krävs för arbetet med den interna kontrollen. Här ingår bland annat Delegationer och attester för olika befattningshavare. Bolagsledningen rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner.

Revisorerna har under året sedvanligt granskat den interna kontrollen samt presenterar en revisionsrapport under våren 2023.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Inför genomförandet av riskanalys har "röda flaggor" för verksamheten identifierats i samband med bolagets årliga analys. Riskanalys för nästkommande år genomförs innevarande år.

Riskanalys genomförs för de riskfaktorer som bedöms kunna påverka möjligheterna att nå bolagets uppsatta mål.

Värdering av riskerna genomförs av vd och administrativ chef samt behandlas i ledningsgruppen. Riskerna graderas utifrån konsekvens och sannolikhet varefter ett riskvärde erhålls.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen lämnar. Arbetet innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna kontrollen och externa revisionen.

Åtgärder för att minska sannolikheten för, samt konsekvenser av, identifierade risker följs upp löpande och granskas i samband med verksamhetsuppföljning, samt vid behov vid interna revisioner.

Behandling av bolagsstyrningsrapporten

Föreliggande bolagsstyrningsrapport för år 2022 är behandlad av styrelsen
2023-02-22

Skellefteå 2023-02-22

Martin Hedqvist
Ordförande

Vicktoria Westerberg
Vice ordförande