

Underlag inför bolagsdialog med Västerbottensteatern AB

(ägs till 60 % av Region Västerbotten)

Checklista för Region Västerbotten

Dokument som efterfrågats	Bifogas som bilaga (markeras med kryss)	Ej fastställd ännu/ Kommentar om avvikelse
Bolagets förutsättningar och utmaningar	X	
Årsredovisning och revisionsrapport	X	
VD-kommentar per augusti 2025	X	
Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2024	X	
Verksamhetsplan 2025	X	
Internkontrollplan 2025	X	
Rapport för internkontrolluppföljning 2025	X	
Intyg/rapport eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.	X	

Bolagets förutsättningar på kort och lång sikt – framgångar och utmaningar

- **Kortsiktigt:** Minskade statliga anslag och utebliven indexuppräknings från region och kommun påverkar ekonomin negativt.
- **Långsiktigt:** Fortsatt urholkning av grundfinansieringen hotar bolagets möjlighet att uppfylla sitt uppdrag.
- **Framgångar:**
 - Tre nyskrivna föreställningar under hösten 2025, bl.a. *Stygn*, *Vad är våld?* och *När Zinat kom till bygden*.
 - Stor efterfrågan på UngHästens metod nationellt.

- **Utmaningar:**

- Svårigheter att nå skolpublik p.g.a. bristande resurser.
- Kostsamma turnéer och svag infrastruktur hos arrangörer.
- Begränsad flexibilitet i Sara kulturhus.
- Rekryteringsutmaningar, särskilt inom tekniska yrken.

Ekonomiska framgångar och utmaningar

- **2025:** Budget i balans trots lägre publiksiffror. Viss extern finansiering via projekt, men minskad sponsring.
- **Framtid:** Risk för fortsatt ekonomisk urholkning om indexuppräknings inte återinförs. Behov av investeringar i teknik och fordon för hållbara turnéer.

Hållbarhetsarbete

- Integrerat i ledningsgruppens arbete.
- Implementering av *Theatre Green Book* för hållbar produktion.
- Årliga uppdateringar av hållbarhetspolicy.
- Behov av investeringar för hållbar turnéverksamhet.

Jämställdhetsarbete

- Styrelsen: 1 man, 8 kvinnor.
- Jämställdhetschecklista inför varje produktion.
- Genus och normkritik diskuteras regelbundet.
- Arbetsmiljöpolicy inkluderar likabehandling och jämställdhet.
- Utvecklingsområde: breddad rekrytering.

Fem prioriterade insatser i verksamheten

- Återinförd indexuppräknings för grundfinansiering.
- Säkra armlängds avstånd i kulturpolitiken.
- Erkänna kulturens roll i samhällsberedskap.
- Tillgängliggöra scenkonst för alla barn och unga.
- Stärkt ansvar för turnéinfrastruktur.

Prognos per 31 augusti 2025

Biljetter till höstens produktioner släpptes till försäljning i augusti och bolaget förväntar sig att nå uppsatta prognoser utan större avvikelser. Organisationen är i stort sett fullt bemannad under

hösten vilket gör att utfallet kommer att vara i fas med budgeterade personalkostnader. Bedömningen vid delårsbokslutet var att bolaget kommer att kunna redovisa ett nollresultat för året utan att, som budgeterats, ta reserver i anspråk. En kostnadsanalys för kommande år ger dock tydliga indikationer att detta inte kommer att kunna upprätthållas med nuvarande organisations- och produktionsnivå.

Internkontroll

Internkontrollplan för år 2025 har fastställts. Kontrollområden, med ansvarig, uppföljningsfrekvens, metod, riskbedömning och former för rapportering framgår.

Rekommendationer som lämnas i den grundläggande granskningen:

- Besluta om mål eller indikatorer i den årliga verksamhetsplanen som resultatet kan värderas mot.
- Fortsätta följa arbetet med att hitta en godkänd systemlösning för den digitala arkiveringen av bolagets allmänna handlingar.
- Föra protokollen i nummerföljd samt att säkerställa en långsiktigt betryggande förvaring protokollen.
- Fortsätta utveckla kontrollerna i internkontrollplanen.
- Säkerställa att det finns en rutin för kontinuerlig uppdatering av informationshanteringsplanen.