

Kommunalförbundet Västmanlands Teater

Granskningsrapport revisionen 2015

1 Uppdraget

Västmanlands Teater är ett kommunalförbund med Landstinget Västmanland och Västerås Stad som medlemmar. Medlemmarna har utsett två revisorer, en från Västerås Stad och en från Landstinget. Planering och genomförande av revisionsuppdraget sker med biträde från PWC.

Detta dokument redovisar utförd revision under 2015.

1.1 Ändamålet med verksamheten

Verksamhetens ändamål finns fastslaget i förbundsordningen från 2012:

Kommunalförbundet har till uppgift att arrangera, producera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län.

I kommunalförbundet ingår även driften av Västerås Teater.

Kommunalförbundet ska särskilt verka för följande

- främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område,
- beakta barns och ungdomars intressen,
- samverkan och stöd till länets amatörteatrar,
- samverkan och stöd till länets arrangörsorganisationer,
- samverkan med andra aktörer inom kulturlivet såsom kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regionalt och nationellt

Enligt förbundsordningen ska en överenskommelse mellan Teaterns styrelse och huvudmännen träffas för respektive verksamhetsår. I 8 § i stadgarna anges att;

”Styrelsen ska hos medlemmarna ansöka om bidrag för påföljande budgetår, i enlighet med hos huvudmännen gällande tidplan.

Medlemmarna och styrelsen ska senast under oktober månad träffa en överenskommelse för påföljande år. Överenskommelsen ska innehålla uppgifter om verksamhetsinriktning och målgrupper, preliminär budget för budgetåret, tidplan för ekonomisk rapportering och kvalitetsredovisning samt kontaktpersoner.

Avseende budgetens innehåll och modell anges;

”Budgetäskandet ska innehålla en plan för verksamhet och ekonomi under budgetåret. Av planen ska framgå hur verksamheten finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Budgeten ska också innehålla en ekonomisk plan för en period av tre år från budgetåret räknat.

Budgetäskandet ska skickas till den nämnd i Västerås stad som ansvarar för kommunalförbundet samt till Landstinget Västmanland enligt mellan medlemmarna och styrelsen överenskommen tidplan.

Medlemmarna ska gemensamt svara på kommunalförbundets budgetäskande så snart nödvändiga beslut är tagna hos respektive medlem, dock senast under oktober månad.”

2 Granskning av förvaltning

2.1 Verksamhetens ändamål

En överenskommelse om verksamhetens inriktning för 2015 träffades i januari 2015, vilken bifogas denna rapport. Överenskommelsen utgår från ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen.

För 2015 finns en verksamhetsplan som bygger på överenskommelsen med medlemmarna. Planen innehåller olika inriktningsmål i fem olika kategorier:

Publik, besökare och andra intressenter

- Är navet för scenkonsten i länet och omtalas för mod, lekfullhet och öppenhet
- Har ett varierat utbud för olika målgrupper
- Stimulerar barns och ungdomars intressen och delaktighet
- Skapar levande teaterhus

Konstnärlig verksamhet

- Värnar och utvecklar scenkonsten
- Har mångfald i uttryck och synliggör samtidsfrågor
- Bedriver internationellt och interkulturellt arbete

Ekonomi, resurser

- Har en ekonomi som tillåter utveckling
- Använder resurser effektivt och långsiktigt

Arbetsätt, organisation

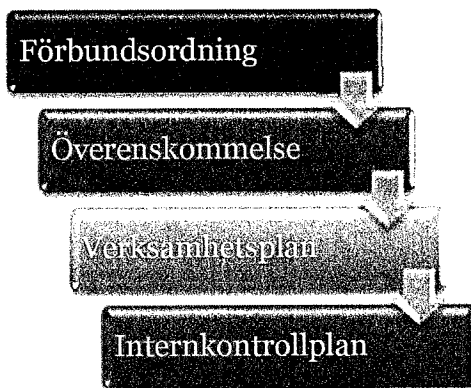
- Har en effektiv organisation som är öppen för utveckling utifrån verksamhetens behov
- Följer huvudmännens personal-, mångfalds-, hållbarhets- och tillgänglighetspolicys
- Samverkar inom och utom länet

Medarbetarskap inklusive ledarskap

- Har tillgång till rätt kompetens
- Har medarbetare som tar ansvar för såväl helhet som för sin egen del
- Har medarbetare som tar ansvar för en god intern kommunikation

Under 2013 påbörjade Teatern tillsammans med Trygghetsrådet TRS ett projekt för kompetensutveckling för individ och verksamhet. Syftet med projektet var att utveckla metoder för att ta fram verksamhetsplaner som är förankrade i hela organisationen. I december 2015 avslutades projektet med att en verksamhetsplan för 2016 presenterades. I projektet har även en kompetensplan tagits fram. Även denna är förankrad i hela organisationen.

Ingen närmare specificering med mätbara mål anges i inriktningsplanen för 2015. Från och med kommande års verksamhetsplan är det soliditetsmål som revisorerna har föreslagit de senaste åren med som observationstal, då målet redan är uppfyllt. I Teaterns internkontrollprogram finns även ett kontrollmoment om att det egna kapitalet ska uppgå till minst 10 % av omsättningen.



Medlemsdokument mellan Landstinget Västmanland och Västerås stad

En överenskommelse mellan medlemmarna i förbundet och Teatern.

”Förbundsdokument” – styrelsen i Teatern

Verksamhetsdokument – styrelsen i Teatern

2.2 Internkontrollplan

En internkontrollplan för 2015 har tagits fram. I denna punkt tar Teatern upp sina identifierade risker, kontrollåtgärder, vem som är ansvarig för åtgärden och vilken frekvens kontrollen har, samt konsekvens och sannolikhet att risken inträffar. Områden där risker är identifierade är styrning, ekonomi, personal, IT, finansiering och fastigheter. Internkontrollplanen är ett levande dokument och ska uppdateras varje höst. Det har tidigare inte funnits en formaliserad internkontrollplan.

Se kopia på Teaterns internkontrollplan i bilaga.

2.3 Uppföljning av resultat- och balansräkning

Vi har löpande följt resultatutvecklingen i förbundet under året, främst genom en granskning av delårsrapporten 2015 – se separat granskningsrapport för delårsrapporten.

Förbundet analyserar utfall mot budget, prognos och föregående år där större avvikelser utreds och kommenteras till ledning och styrelse.

2.3.1 Budgetprocessen

Budgetprocessen påbörjas i februari. En budgetram baserat på innevarande år med justeringar för allmänna kostnadsökningar skapas. Baserat på den totala budgetramen skapas ett utrymme för en produktionsbudget och en marknadsbudget som arbetas igenom separat med produktionschef respektive marknadschef.

Produktions- och marknadsbudget arbetas fram av respektive chef med stöd av administrativ chef och ligger i linje med de produktioner som är planerade enligt verksamhetsplanen för budgetåret. Årets produktionsbudget har ett utrymme på 4,7 Mkr (4,6 Mkr), marknadsbudgeten på 1,8 Mkr (1,9 Mkr). Motsvarande siffror i den senaste upprättade helårsprognosen uppgår till 7 Mkr respektive 2,2 Mkr.

Ledningsgruppen (teaterchef, administrativ chef, marknads- och produktionschef) går igenom den sammanställda verksamhetsbudgeten och gör eventuella justeringar innan den presenteras för styrelsen. Budget fastställs av styrelsen i december året innan budgetåret.

2.3.1 Uppföljning och prognoser

Prognos över årsresultat upprättas varje tertiäl. Utgångspunkt för prognosarbetet är tertiälens resultat, årsbudgeten samt kända faktorer innevarande år.

Uppföljning av resultatutfall mot budget och mot prognos sker löpande månadsvis. Rapport om resultat, besöksantal samt analys kring detta skickas till styrelse. Varje tertiäl sker en mer ingående uppföljning vilken presenteras för styrelsen och rapporteras till Landstinget och Västerås stad (där vi granskat delårsrapporten för augusti).

2.4 Projektredovisning

Produktionsbudgeten utgörs av en sammanställning av budget per produktion. Budgetering sker inför varje uppsättning på kontonivå. Sedan 2014 budgeteras även biljettintäkter på produktionsnivå.

Budgetering sker per kontoklass och följs upp mot bokförda kostnader per projekt – varje produktion har ett projektnummer. Kostnader för Teaterns tillsvidareanställda och långtidskontrakterade konstnärliga personal samt övrig fast tillsvidareanställd personal fördelas och budgeteras inte per produktion. Kostnader för projektanställd eller inhyrd personal specifikt för produktionen bokförs på projekt. Avsättning till semesterersättning, pensionsavgifter och sociala avgifter sker enligt schablon baserat på lönekostnader i projekten.

Budgetering av intäkter görs genom beräkning av salongskapacitet, antal föreställningar och snittbesök per föreställning. Utgångspunkten är liknande föreställningar som hållits. Vidare så beräknas en snittintäkt per besökare varvid man får fram budgeterade intäkter.

När man beslutat att sätta upp en produktion kopplas alla intäkter och kostnader till produktionen genom att ett unikt projektnummer läggs upp. Kostnader bokförs vartefter de uppstår och balanseras på konto 1770 fram till premiären då kostnaderna redovisas i resultaträkningen.

Vi har under året följt upp projektredovisningen för "Släpp fångarna loss det är vår" och "Girls will make you blush".

2.5 Förbundets investeringar

Teatern har en ingående reserv på 350 tkr avseende ombyggnationer i lokalerna:

Öppna upp tredje dörr i foajén	=>	100	uppskattning
Rullstolstrapphiss	=>	79	offert finns
Låssystem i Teaterhuset	=>	59	uppskattning
Elarbeten	=>	94	offert finns
Avrundning		<u>18</u>	
Summa reserver UB (tkr)		350	

Under 2015 har ingen ombyggnation i lokalerna hunnits genomföras främst p.g.a. personalförändringar både inom Teatern och hos Fastighetskontoret – reserven kvarstår oförändrad.

Under året redovisas inköp bland inventarier och teknisk utrustning till 144 tkr. Dessa avser monitorer och skärmar.

2.6 Förvaltningen och redovisning av skatter och avgifter

Granskning har stickprovsvis genomförts på två månader under året (mars och september) avseende förhållandet mellan bokförda löner och bokförda sociala avgifter. Granskningen har inte medfört några iakttagelser om felaktigheter.

Granskning av förbundets momshantering har också genomförts på två månader under året (februari och augusti) utan anmärkning. Redovisning och reglering har skett i rätt tid och med rätt belopp.

3 Uppföljning resultat- och balansräkning

3.1 Resultaträkningen 2015

<u>Resultaträkning</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>imf 15 - 14</u>
Nettoomsättning	2 082	2 300	1 771	1 394	2 141	1 888	-218
Offentliga bidrag	33 673	30 888	30 433	28 015	27 542	28 029	2 785
Övriga rörelseintäkter	202	727	766	673	441	371	-525
	35 957	33 915	32 970	30 082	30 124	30 288	2 042
<u>Rörelsens kostnader</u>							
Produktionskostnader	-8 912	-7 152	-6 123	-3 693	-3 483	-2 571	-1 760
Övriga externa kostnader	-8 039	-7 001	-6 058	-7 526	-7 238	-6 879	-1 038
Personalkostnader	-18 605	-18 991	-20 134	-16 316	-18 781	-19 763	386
Avskrivningar	-219	-167	-181	-193	-287	-331	-52
	-35 775	-33 311	-32 496	-27 728	-29 789	-29 544	-2 464
Rörelseresultat	182	604	474	2 354	335	745	-422
	1 %	2 %	1 %	8 %	1 %	2 %	
<u>Resultat från finansiella poster</u>	-						
Ränteintäkter	8	97	78	126	68	10	-89
Räntekostnader	0	-3	-2	-1	0	-2	3
Årets resultat	190	698	550	2 479	402	752	-360

Finansieringen av Teaterns verksamhet från huvudmännen samt från statliga bidrag redovisas i raden "Offentliga bidrag":

<u>Offentliga bidrag</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>imf 15/14</u>
3811 Huvudmannanslag, Landstinget Västmanland	11 279	11 069	210
3812 Huvudmannanslag, Västerås Stad	10 922	10 718	204
3814 Riktade bidrag från huvudmännen	1 650	850	800
3815 Bidrag för teaterkonsulentverksamhet	1 559		
3820 Statsbidrag	7 786	7 769	17
3840 Anställningsstöd	422	482	-60
	33 673	30 888	2 785

Huvudmannanslaget överensstämmer med förbundsordningen och överenskommelsen för 2015. Av årets riktade bidrag så avser landstingets del 1 350 tkr och Västerås stads del 300 tkr. Förbundet har bl.a. fått 300 tkr var av medlemmarna för finansiering av Teaterns 100 års jubileum.

Under året har en verksamhetsövergång skett från Landstinget. Numera är en person anställd hos Teatern för teaterkonsulentverksamhet. Teatern har under året fått 1 559 tkr i bidrag för denna verksamhet från Landstinget och statens kulturråd.

Produktionskostnaderna har ökat jmf med 2014, bl.a. beroende på ökade kostnader för köpta produktionstjänster. Även köpt produktion har ökat (o fg år) vilket kopplas till kostnader för teaterkonsulentverksamheten.

<u>Produktionskostnader</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>-</u>	<u>jmf 15/14</u>
	-8 912	-7 152	-1 760	24,6%
4010 Material och entreprenad (särkostnad)	-1 496	-1 434	-62	4,3%
4030 Köpta produktionstjänster, ej konstnärliga	-1 188	-862	-326	37,8%
4040 Rese/transportkostnader - produktioner	-223	-81	-142	173,7%
4060 Övriga produktionskostnader	-854	-79	-775	981,8%
4080 Köpt produktion	-817	0	-817	
4099 Periodisering av uppsättningskostnader	872	127	745	586,6%
4120 Upphovsrätt, pjäser (A-skatt)	-815	-538	-277	51,4%
4210 Gästspel arvoden	-274	-391	117	-30,0%
4320 Rese/transportkostnader turné	-33	-162	129	-79,7%
4330 Kost och logi - turné	0	-114	114	-100,0%
4610 Arvoden konstnärlig personal F-skatt	-1 267	-1 059	-208	19,7%
5910 Annonsering	-1 132	-880	-252	28,7%
5930 Reklamtrycksaker och direktreklam	-565	-559	-6	1,1%
5990 Entreprenad (marknadsföring)	-620	-702	82	-11,7%

Periodiseringen av uppsättningskostnader varierar i resultaträkningen beroende på när föreställningarna har premiär, se mer i avsnittet ovan om projektredovisningen.

Kostnaden för annonsering och marknadsföring har fortsatt ökat, +170 tkr jämfört med 2014 och +526 tkr om man jämför 2014 med 2013.

<u>Övriga externa kostnader</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>-</u>	<u>jmf 15/14</u>
	-8 039	-7 001	-1 038	14,8%
5000 Hyra (Västerås Teater)	-2 688	-2 687	-1	0,0%
5020 Hyra (Verkstad)	-714	-702	-12	1,7%
5090 Övriga lokalkostnader	-201	-358	157	-43,9%
5410 Förbrukningsinventarier	-310	-653	343	-52,5%
5460 Förbrukningsmaterial	-225	-118	-107	89,9%
5510 Reparation och underhåll (maskiner/inventarier)	-102	-94	-8	8,0%
5610 Leasing av fordon	-198	-229	31	-13,7%
6550 Konsulttjänster	0	-309	309	-100,0%
6890 Övrig inhyrd personal	-1 925	-683	-1 242	181,7%

Bland övriga externa kostnader redovisas främst lokalkostnader i form av hyra men även kostnader för lokalanpassningar och förbrukningsinventarier. Kostnad för inhyrd personal har ökat med drygt 1,2 Mkr och avser främst kostnader för en vikarierande produktionschef och inhyrd ekonomipersonal under året.

Likviditet

8 531 tkr

(7 798 tkr)

Teatern har inga kreditkort för löpande inköp till produktionerna. För att hantera mindre inköp där kostnaden inte kan faktureras överförs ett mindre belopp (max 10 tkr) till budgetansvariges konto. Överföringen redovisas som en handkassa tills inköpskvitton redovisas och kostnaden kan bokföras. Handkassar samt faktiska pengar i kassan redovisas till 57 tkr och är avstämde mot kassainventeringar. Vi har fått extern bekräftelse på behållning i Swedbank om 8 474 tkr.

Eget kapital

4 348 tkr

(4 158 tkr)

Förbundets egna kapital redovisas till 4 348 tkr per 2015-12-31. Förbundets tillgångar är till 37% (36 %) finansierade med eget kapital.

<u>(tkr)</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Eget kapital	4 348	4 158	3 460	2 910
varav årets resultat	190	698	550	2 480

Interimsskulder

2 859 tkr

(3 543 tkr)

Posten innehåller främst periodiserade kostnader avseende personal som upplupna löner, semesterlöner pensionskostnader och sociala avgifter, 879 tkr mot 1 522 tkr förra året. Minskningen beror bland annat på att flera anställda som hade många semesterdagar under året plockat ut dessa samt mindre övertid.

I posten ingår också reserverade kostnader för lokalanpassningar på 350 tkr.

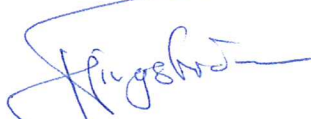
Posten innehåller 1 045 tkr (500 tkr) avseende periodiserat statligt stöd för publikutveckling för barn och unga samt Landstingsbidrag till Ett kulturliv för alla.


Förra året låg en skuld för presentkort på 106 tkr avseende ej inlösta presentkort som uppkom 2012 när VL köpte dessa som julklapp till sina anställda. Presentkorten gällde under ett år, men har tidigare år legat kvar då teatern godtagit att de utnyttjats trots utgången datum. I årets bokslut togs beslutet att helt skriva av denna skuld, då inga kort utnyttjats under 2015.

4 Delårsbokslut

Vi har granskat förbundets delårsbokslut per 2015-08-31 och avlämnat separat rapport den 12 oktober 2015. Revisorernas bedömning var då att resultatet i delårsrapporten i allt väsentligt är förenligt med de mål förbundsmedlemmarna beslutat om.

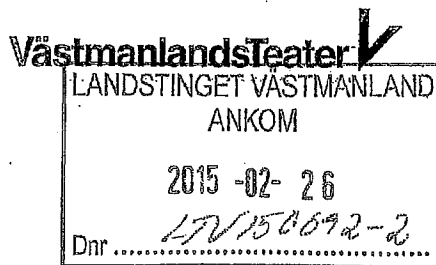
Västerås den 22 februari 2016


Johan Tingström


Helene Lindbäck



VÄSTERÅS STAD

LANDSTINGET
VÄSTMANLANDLANDSTINGET VÄSTMANLAND
ANKOM

2015-02-26

Dnr LTV 150692-2

2015-01-05

ÖVERENSKOMMELSE 2015

Kommunalförbundet Västmanlands Teater har två huvudmän Landstinget Västmanland och Västerås stad. Kommunalförbundet ska utifrån förbundsordningen, Landstingsplan, Västerås stads budget och strategiska plan, den antagna regionala kulturplanen Västmanlands län 2015-2018 samt här angiven uppdragsbeskrivning arrangera, producera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län. Mellan Landstinget Västmanland och Västerås stad, nedan kallad huvudmännen och Kommunalförbundet Västmanlands Teater, nedan kallad Västmanlands Teater, har följande överenskommelse träffats.

Ändamål enligt i förbundsordningen

1. Främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område.
2. Beakta barns och ungdomars intressen.
3. Samverkan och stöd till länets amatörteater.
4. Samverkan och stöd till länets arrangörsorganisationer.
5. Samverkan med andra aktörer inom kulturlivet såsom kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regionalt och nationellt.

§1 Uppdragsbeskrivning

Västmanlands Teater ska:

Främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område.

- arrangera, producera eller stödja ett varierat teaterutbud för olika målgrupper i hela länet.
- bedriva verksamhet i samtliga länets kommuner.
- bedriva ett aktivt publikarbete.
- utveckla samarbete med de omkringliggande länen.
- vara en aktiv del av kulturlivet även under sommartid.

Beakta barns och ungdomars intressen.

- utveckla insatserna för barns och ungas rätt till kultur

Samverkan och stöd till länets amatörteater.

- stimulera till ökad amatörteaterverksamhet i länet.

Samverkan och stöd till länets arrangörsorganisationer.

- hyra ut lokaler i Västerås Teater till lokala och regionala arrangörer och utövare samt underlätta för dessa att genomföra arrangemang.

Handwritten signatures:
 Östlund M Östlund



VÄSTERÅS STAD

VästmanlandsTeater



2015-01-05

Samverkan med andra aktörer inom kulturlivet såsom kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regionalt och nationellt.

- vara delaktig i länets utvecklingsprojekt inom kulturområdet.
- bedriva samverkansprojekt där professionella kulturutövare möter civilsamhällets aktörer.
- samverka med näringslivet.

Västmanlands Teater ska efter Kulturrådets anvisningar:

- bedriva insatser för att integrera jämställdhet och tillgänglighet i verksamheten.
- bedriva internationellt och interkulturellt arbete.

§2 Ekonomisk rapportering, kvantitativ och kvalitativ uppföljning

Verksamheten ska bedrivas så att den kan finansieras inom den ekonomiska ram som beviljade anslag från det allmänna samt egna intäkter medger.

Västmanlands Teater ska informera huvudmännen om verksamheten och ska vidare medverka i utvärderingar av verksamheten enligt huvudmännens beslut. Västmanlands Teater ska också vara behjälplig om huvudmännen önskar kompletterande uppgifter. Om verksamheten genomgår väsentliga förändringar under avtalstiden ska huvudmännen genast underrättas. Västmanlands Teater ska av huvudmännen underrättas om aktuella politiska beslut som kan beröra verksamheten.

Den samlade årsstatistiken för verksamhetsåret ska inlämnas till huvudmännen senast den 12 januari 2016.

Varje tertial ska statistik för verksamheten och prognos för helåret rapporteras enligt huvudmännens anvisningar enligt särskild mötesordning.

Kvantitativ uppföljning skall rapporteras i kulturdatabasen senast den 14 mars 2016.

I kulturdatabasen finns en fullständig redovisning av kraven och definitioner för den kvantitativa uppföljningen.

Kvalitativ uppföljning skall lämnas senast den 29 mars 2016 enligt gällande anvisningar från Kulturrådet.

§3 Ekonomisk ersättning

Ersättningen ska täcka samtliga kostnader för åtagandet. Bidraget utbetalas tertialvis efter inkommen faktura som skickas till:

Västerås stad, BEAW912, Box 1150, 721 29 Västerås

Landstinget Västmanland, Leverantörsfakturor, Box 3043, 720 03 Västerås.

tkr	Västerås stad	Landstinget Västmanland	Totalt
Verksamhetsbidrag	10 922	11 279	22 201

diödi



VÄSTERÅS STAD

VästmanlandsTeater



2015-01-05

Riktlinjer för länsupdraget är att 60% av verksamheten ska ske i Västerås och 40% i länets övriga kommuner.

Västmanlands Teater ska, för att få verksamhetsbidraget, lämna verksamhetsplan för verksamhetsåret till huvudmännen före februari månads utgång.

§ 4 Giltighetstid

Denna överenskommelse gäller 2015. Avstämningar av uppdragets innehåll och ekonomi genomförs tre gånger per år enligt särskild mötesordning.

Parterna ska senast 2015-10-31 ha förhandlat fram överenskommelse för efterföljande år.

§ 5 Kontaktpersoner

För Västerås stad Staffan Rune. För Landstinget Västmanland Lena Karlström. För Västmanlands Teater Kajsa Giertz.

Överenskommelsen är upprättat i 3 exemplar varav parterna tagit var sitt.

Marita Öberg Molin	Denise Norström	Olof Wallén
kultur-, idrotts- och	Landstingstyrelsens	Ordförande
fritidsnämnden	ordförande	Västmanlands Teater
Västerås stad	Landstinget Västmanland	

Internkontrollplan

Detta är ett levande dokument som ska uppdateras årligen varje höst

Riskområde/process	Kommentar kring risk	Kontroll/Åtgärd	Kontrollansvar	Frekvens	Konsekvens och sannolikhet
Styrning					
Syrande dokument	Uppdrag och ändamål uppfylls ej	Uppföljning utifrån förbundsordning, överenskommelse, regional kulturplan, verksamhetsplan med mera	Teaterchef	Vid bokslut- och budgetarbete	Kämbbar/Möjlig
Delegation	Otydlighet i befogenhet och ansvar	Att delegationsordning är ändamålsenlig och efterlevs	Teaterchef	Kontinuerligt	Kämbbar/Möjlig
Korruption och oegentligheter	Brott. Intern turbulens. Skadar renommé. Risk för otillbörligt gynnande	Delegationsordning, attestordning och övriga styrande dokument.	Teaterchef	Kontinuerligt	Allvarig/Möjlig
Ekonomi					
Budget	Avvikelser från budget	Resultatuppföljning, analys och avstämning mot planerad verksamhet	Vice VD/Administrativ chef	Löpande månatligen, fördjupad i samband med delårs- och årsbokslut	Kämbbar/Möjlig
Ekonomistyrning	Förora det långa perspektivet, risk för underskott, uteblivna och/eller felaktigt fattande beslut	Tvåårsbudget, resultatuppföljning och analys, prognosarbete	Vice VD/Administrativ chef	Löpande månatligen, fördjupad i samband med delårs- och årsbokslut	Kämbbar/Möjlig
Upphandling/inköp/Investering	Brott mot LOU. Straff och försenad investering	Att regelverken för upphandling följs	Vice VD/Administrativ chef	Vid inköp/upphandling/Investering av betydande belopp	Kämbbar/Osannolik
Attest-/Utanordningsinstruktion	Otillbörligt förfogande över verksamhetens medel	Att attest-/utanordningsinstruktion efterlevs	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Kämbbar/Osannolik
Pensioner	Stora oförutsedda pensionskostnader, nytt system för pensioner och omställning från och med årsskiftet 2014/2015	Kontroll av att rapportering sker på rätt sätt och kontroll av premier på individnivå	Vice VD/Administrativ chef	Månatligen	Kämbbar/Sannolik
Lönehantering	Felaktiga och/eller uteblivna löneutbetalningar	Att attestinstruktion efterlevs, kontroll av skattedeklaration	Vice VD/Administrativ chef	Månatligen	Kämbbar/Möjlig
Kontanthantering	Stöld. Förlorad intäkt.	Hantering hos biljettkassa och café	Vice VD/Administrativ chef	Dagligen/Månatligen	Begränsad/Osannolik
Fakturakontroll	Faktura är ej korrekt eller har formella fel	Löpande kontroll	Ledningsgrupp	Kontinuerligt	Kämbbar/Osannolik

Internkontrollplan

Detta är ett levande dokument som ska uppdateras årligen varje höst

Riskområde/process	Kommentar kring risk	Kontroll/Åtgärd	Kontrollansvar	Frekvens	Konsekvens och sannolikhet
Ej kreditvärdiga kunder	Kundförluster	Kreditupplysning vid försäljning över ett prisbasbelopp till privat kund	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Begränsad/Osannolik
Felaktig kontering	Ej rättvisande redovisning, felaktigt beslutsunderlag	Vid attest	Ledningsgrupp	Kontinuerligt	Kännbar/Möjlig
Personal					
Systematiskt arbetsmiljöarbete inför föreställning	Personskada	Skyddsronnd	Produktionschef	Vid varje produktion	Kännbar/Möjlig
Systematiskt arbetsmiljöarbete	Personskada	Arbetsmiljöronnd	Vice VD/Administrativ chef	Varje år	Kännbar/Osannolik
Rutin- och policydokument	Brott. Trovärdighetsproblem. Skador	Allt dokumenten följs och uppdateras löpande för att ständigt vara aktuella	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Kännbar/Osannolik
Sårbarhet gällande personal	Produktionsstörningar, inläktsbortfall vid inställd föreställning, renoméstörningar	Rutinbeskrivningar och back up i de fall det är möjligt	Ledningsgrupp	Kontinuerligt	Kännbar/Sannolik
Överbelastning vid arbetstoppar	Utmattning. Utbrändhet.	Allt arbetsuppgifter utförs inom ramen för gällande regler och avtal, schemaläggning	Ledningsgrupp	Kontinuerligt	Kännbar/Sannolik
Avtal	Felaktiga och/eller uteblivna löneutbetalningar	Kontroll av anställningsvillkor, att lagar och regler efterlevs	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Kännbar/Osannolik
IT					
Angrepp på IT-sidan	Driftstopp	Genomgång av system, backup	Vice VD/Administrativ chef	Dagligen	Allvarig/Osannolik
IT-systemens integritet	Information tillgänglig för ioke behörig	Genomgång av system	Vice VD/Administrativ chef	Årligen	Allvarig/Osannolik
Finansiering					
Anslag från huvudmän	Lägre anslag, besked om anslag i oktober för kommande budgetår	Säkerställa ett eget kapital om 10 % av omsättningen	Vice VD/Administrativ chef	Årligen	Allvarig/Osannolik
Bidrag från staten	Nytt system för pensioner och omställning	Säkerställa ett eget kapital om 10 % av omsättningen	Vice VD/Administrativ chef	Årligen	Allvarig/Möjlig
Förändringar utifrån samverkansmodellen	Lägre bidrag besked om bidrag under pågående budgetår	Säkerställa ett eget kapital om 10 % av omsättningen	Vice VD/Administrativ chef	Årligen	Allvarig/Osannolik

Internkontrollplan

Detta är ett levande dokument som ska uppdateras årligen varje höst

Riskområde/process	Kommentar kring risk	Kontroll/Åtgärd	Kontrollansvar	Frekvens	Konsekvens och sannolikhet
<i>Fastigheter/Lokaler</i>					
Brand	Personskada, materialskada, driftstopp	Brandskyddsround, besiktningar, brandskyddsdokument	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Allvarig/Osannolik
Haverier teknisk utrustning	Driftstopp	Underhåll, besiktningar, inventering, investeringsbudget	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Allvarig/Möjlig
Vattenskador	Materialsador, driftstopp	Samarbete med fastighetsägare	Vice VD/Administrativ chef	Kontinuerligt	Allvarig/Osannolik
Renovering/Investering	Lokaler som ur ett arbetsmiljöperspektiv ej är tillfredsställande, begränsad tillgänglighet för besökare	Investeringsbudget alternativt säkerställa att huvudmännen täcker kostnader för detta	Vice VD/Administrativ chef	Årligen	Kännbar/Möjlig

Allvarlig	<p>Angrepp på IT-sidan, IT-systemens integritet, Anslag från huvudmän, Förändringar utifrån samverkansmodellen, Brand, Vattenskador</p>	<p>Korruption och oegentligheter, Bidrag från staten, Haverier teknisk utrustning</p>	
Kännbar	<p>Upphandling/Inköp/Investering, Attest-/Utanordningsinstruktion, Fakturakontroll, Systematiskt arbetsmiljöarbete, Rutin- och policydokument, Avtal</p>	<p>Styrande dokument, Delegation, Budget, Ekonomistyrning, Lönehantering, Felaktig kontering, Systematiskt arbetsmiljöarbete inför föreställning, Renovering/Investering</p>	<p>Pensioner, Sårbarhet gällande personal, Överbelastning vid arbetstoppar</p>
Begränsad	<p>Kontanthantering, Ej kreditvärdiga kunder</p>		
	Osannolik	Möjlig	Sannolik

Årsredovisning 2015
Västmanlands Teater

Innehåll

Kort om Västmanlands Teater

Ordföranden har ordet

2015 ur teaterchefens ögon

Teateråret

Teaterkonsulentverksamheten

Amatörteaterverksamheten

Kommunikationen och publikarbetet

Besökarna

Mer om Västmanlands Teater

Verksamhetsutveckling

Omvärlden

Fakta om repertoaren

Årsredovisning 2015

Styrelsen och ledningen

Kort om Västmanlands Teater

Västmanlands Teater är ett kommunalförbund med Landstinget Västmanland och Västerås stad som medlemmar. Teaterns uppdrag är att producera, arrangera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län. Intäkterna uppgår till cirka 34 miljoner kronor och cirka 35 personer arbetar på teatern.

Kärnverksamheten är att producera föreställningar för barn, unga och vuxna. Teatern erbjuder skolorna och teaterföreningarna produktioner som kan turnera i länet och länets medborgare erbjuds kostnadsfri transport till utvalda föreställningar som spelas i teaterhuset i Västerås. Västmanlands Teaters konstnärliga vision är att vidga teaterbegreppet. Teaterns ensemble skapar föreställningar där publiken får uppleva en blandning av dans, musik, bild och text. Värdeorden är lekfull, modig och öppen.

För att ge medborgarna en större bredd i repertoaren kompletteras de egenproducerade föreställningarna med gästspel, som är både nationella och internationella. De internationella föreställningarna är ibland på andra språk än svenska för att nå fler målgrupper.

Ett av teaterns uppdrag är att utveckla insatserna för barns och ungas rätt till kultur. Barn och unga är därmed ett prioriterat område och stora satsningar på barn- och ungdomsteater görs. Till skolföreställningar tar teatern fram ett material för att lärarna ska kunna förbereda eleverna inför besöket och/eller för att kunna göra ett efterarbete för reflektioner kring föreställningen och dess tematik.

Teatern har tillgång till resurser, kunskap och kompetens som är värdefulla för andra aktörer inom kulturområdet i länet och därför är en av Västmanlands Teaters målsättningar att vara ett nav för scenkonsten i Västmanland. Teatern samarbetar exempelvis med amatörteaterföreningar, fria grupper och utbildningar i Västmanland.

Kommunalförbundet Västmanlands Teater
Organisationsnummer 222000-1057

Besöks- och postadress
Slottsgatan 11
722 11 Västerås

Telefonnummer till receptionen: 021-470 41 00

Hemsida: www.vastmanlandsteater.se
Facebook: facebook.com/vastmanlandsteater
Twitter: [vastmanlandsteater](https://twitter.com/vastmanlandsteater)
Instagram: [vastmanlandsteater](https://www.instagram.com/vastmanlandsteater)

E-post: fornamn@vastmanlandsteater.se

Ordföranden har ordet

Leve kulturen!

Året 2015 blir sannolikt ett år historien kommer att minnas. Flyktingströmmar med karaktär av folkvandringar har etsat sig fast på näthinnor. Minst 60 miljoner människor på flykt. 163 000 asylsökande till vårt land. 30 000 ensamkommande barn. Den dagliga rapporteringen i media blir nästintill omöjlig att mentalt ta in. Ett reportage om en drunknad pojke skakade under några dagar om världen, men glömdes lika fort.

I det svenska samhället börjar samtidigt allt fler ifrågasätta Sveriges möjligheter att ta emot alla asylsökande. Mängden har skapat politiska beslut som tidigare ansetts omöjliga.

Välfärdssverige bågvar i arbetet med nyanlända och har till viss del tagit paus.

Värre är den främlingsfientlighet som blir allt mer synlig ju fler flyktingar som kommer. Rädslan inför det nya uttrycks i avoghet – ibland till och med hat – mot människor med annan etnisk-kulturell bakgrund.

Tyvärr finns även en växande grupp ideologiskt främlingsfientliga. Det mångkulturella anses skada svenskheten – den svenska kulturen.

Värderingen om allas lika värde är idag hotad inte bara i vårt land utan även i Europa som helhet. Många främlingsfientliga och rasistiska partier är på frammarsch i Europa.

Vem, vilka, vad kan idag ta tag i arbetet med de goda värderingar vi behöver tydliggöra? Om inte värderingsarbetet intensifieras riskeras vårt gemensamma värdesystem krackelera.

Kulturen är en positivt skapande kraft och ett av de viktigare instrumenten samhället har att tillgå, när företeelser analyseras och bearbetas. Kulturen påverkar och hjälper till att bygga upp de gemensamma värderingarna och normerna.

Den utövande kulturen – och därmed även scenkonsten – är fri. Kulturen går aldrig i maktens ledband. Kulturutövare har därför ett unikt ansvar att synliggöra och belysa samhällets svagheter och påverka till attitydförändringar. I en tid då samhällets värderingar ifrågasätts är ansvaret för detta viktigare än på årtionden.

För att kulturen i dess olika former ska kunna ha en angörande kraft och möjlighet att utmana de snedvridna värderingarna och bli en påverkande samhällsfaktor måste politiken på riks-, regional- och kommunalnivå uppvärdera kulturens betydelse i sina prioriteringar.

Min önskan och dröm är att politiken på alla nivåer stämmer in i ett gemensamt "Leve kulturen!" och därefter anslår alla de nödvändiga resurserna till kulturarbetet.

Året 2015 har varit händelserikt även för Västmanlands Teater.

En nästintill helt ny styrelse tillträdde vid nyåret 2014/2015. Under det första året är det nödvändigt att styrelsen lär känna teatern och dess verksamhet. Strax efter nyår samlades därför styrelsen till ett dygnslångt seminarium till bredden fyllt med information. Styrelsen fick



under seminariet även delta på kollationeringen av en pjäs och närvara vid en premiär av en annan.

Västmanlands Teater var tillsammans med Västmanlandsmusiken i början av maj värd för Svensk Scenkonsts branschdagar 2015. Vid det tillfället gavs möjligheten att presentera vår teater.

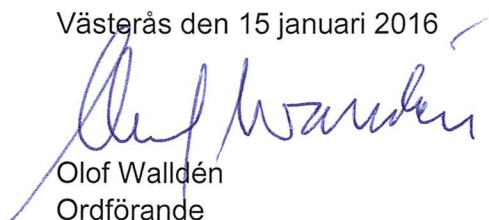
Teaterhusets 100-årsjubileum den 19 augusti blev en succé. Parad med ungdomsmusikkår i spetsen genom staden, mer än 600 besökare i teaterhuset och 100 meter lång tårta plus aktiviteter på Stora scen förgyllde jubileet.

En stor eloge till alla medarbetarna på teatern. Att Västmanlands Teater har ett så gott anseende i scenkonsten är resultatet av allas samverkan. Tack till er alla!

Året avslutades med att vår teaterchef, Kajsa Giertz, blev headhuntad till Helsingborgs Stadsteater. Hon är kvar under våren och avslutar sin tjänst den 31 maj 2016. Kajsa har under drygt fyra år som teaterchef betytt oerhört mycket för teaterns utveckling. Tack, Kajsa! Och lycka till i ditt nya uppdrag! Styrelsen hoppas att snarast möjlig besluta om en ny teaterchef.

Tack även till styrelsen för ett gott samarbete under 2015!

Västerås den 15 januari 2016



Olof Walldén
Ordförande



2015 ur teaterchefens ögon

2015 har varit ett bra år för Västmanlands Teater ur många aspekter, framförallt alla publikmöten och minnesvärda föreställningar.

Teater har många samarbetsparter att tacka detta år: Unga Klara, Örebro länsteater, Cirkus Cirkör, Riksteatern, Västmanlandsmusiken, Västmanlands läns museum, Västerås Kulturskola, Väsky, Västerås improvisationsteater, Bergslagens Folkhögskola, länets teater- och amatörteaterföreningar med flera. Samarbeten ger teatern både inspiration, lärande och bredd i repertoaren.

Parallellt med föreställningarna har teatern under året fokuserat på verksamhetens inre liv och kommunikation. Utvecklingsprojektet KIV (kompetens för individ och verksamhet) med stöd av Trygghetsrådet TRS har avslutats. Under drygt två år har alla som arbetar på teatern mötts i samtal om teaterns framtid, historia, kultur och dagliga arbete. Resultatet är dels en djupare gemenskap och dels en förankrad verksamhetsplan. Under året har teatern även gjort ett värdegrundsarbete och i maj erbjöds alla anställda att delta i Scenkonstbiennalen i Malmö. På biennalen såg vi nationella och internationella föreställningar och deltog i seminarier och samtal.

2015 blir mitt sista år som chef för Västmanlands Teater.

Teatern har under dessa år skapat många starka föreställningar samtidigt som vi utvecklat vår organisation och arbetsprocesser, förstärkt förankringen i länet och skapat en tydligare arbetsordning mellan ägare, styrelse och verksamhet.

När jag nu ser tillbaka är det med värme, tacksamhet och stolthet. Värme för vår publik och för alla som tror på och arbetar för att teatern ska leva och utvecklas i Västmanland. Tacksamhet för förtroendet från teaterns styrelse att leda verksamheten och framförallt till teaterstyrelsens ordförande Olof Walldén. Ett gott samarbete mellan ordförande och teaterchef är alltid viktigt för en teaters utveckling, men kanske extra viktigt med de utmaningar vi haft här i Västmanland. Jag är enormt tacksam för det stöd, råd och engagemang Olof visat både mig och teatern under denna tid. Slutligen känner jag en stor stolthet över teaterns engagerade, ambitiösa och kreativa medarbetare: konstnärer, tekniker, administratörer, marknadsförare och konsulenter. Jag har lärt mig så mycket av er och jag är stolt över vad vi åstadkommit tillsammans. Vi ses framöver i nya sammanhang och roller!

Västerås den 20 januari 2016

Kajsa Giertz
Teaterchef



Teateråret

Under 2015 fylldes teateråret med mumintroll, tjejepp, perfekt böjda mandelflarn, festivaler, 100-åringar och en öppen, lekfull och modig gränsöverskridande teater i jubileumsskrud. Och en underbar publik!

Allt hade varit som vanligt om bara Muminfamiljen inte hade hittat den där hatten... Året inleddes således med äggskal som förvandlades till moln och vatten som blev till saft. Det kokade och pyste ur hatten. Föreställningarna av *Trollkarlens hatt – ett muminäventyr* spelade för barn och vuxna in i januari. Till våren sprudlade hela teatern av tjejepp! När *Girls will make you blush* kom in på Lilla scen talades det högt och skamlöst om tjejers pubertet. Föreställningen spelades både offentligt och för skolor och berörde många.

"Kraften och flödet är engagerande och upplyftande. Flickor kan! Och får! Och inget kan stoppa dem nu längre." – Margareta Sörensson från scenbloggen expressen.se

Under våren fick också gymnasieklasser i hela Västmanland möjlighet att fundera på vad demokrati är, vad den kommer ifrån och vad den skulle kunna bli genom föreställningen *Den svenska demokratins historia*. Produktionen grundades i ett samarbete mellan Västmanlands Teater, Troja Scenkonst, Riksteatern, Uppsala stadsteater, Unga Dramaten och Samtidshistoriska institutet vid Södertörns högskola. Genom ett bidrag från PostkodLotteriets Kulturstiftelse spelades *Den svenska demokratins historia* kostnadsfritt för gymnasieklasser. Föreställningen turnerade över hela Sverige och spelades som klassrumsföreställning hos gymnasieskolor.

I slutet av januari klev Dan Linder tillsammans med husets musiker Andreas Kullberg och Anders Larsson in på scen på Teatercaféet i det helt nya afterwork-konceptet *Dan i samtal*. Skribenten Dan Linder ställde frågor till gästerna om deras liv, och musikerna tolkade gästernas musikval. Under premiärsäsongen intervjuades Andreas Jägvald Mallsten, Lars Wallin, Ann Petrén och Liselotte Karlsson. Det blev så uppskattat av publiken att *Dan i samtal* blev ett återkommande inslag. Under hösten gästades *Dan i samtal* av Helena Bergström, Rolf Lydahl, Fredrik "Benke" Rydman och Eva Gröndahl. Vårens stora produktion *Släpp fångarne loss, det är vår!* ställde också frågor. Får en verkligen låsa in folk i fängelse hur som helst? Nej, tyckte Frida och hennes långa vän och försökte få samhället att tänka snällare. Föreställningen lämnade efter sig både funderingar och härliga musikminnen. Bland publikfavoriterna blev låten *Den första gång jag såg dig* med Lisa Larsson (som Fängelsedirektören) på sång. Förutom fångarna på scen spreds även fångar i publikens sociala medier. Under premiären kom fotografen Henrik Mill och tog mugshots på alla som ville.

Röster från publiken

"Så tacksam att jag fick en biljett till sista föreställningen... påfylld och berörd och påmind... om livet, hur vi ser på människor... och hur vi själva sitter i vårt eget fängelse... inlåsta i idéer, sanningar, föreställningar... som begränsar oss att leva fullt ut! Tack!"

"Älskar du musik? Älskar du läckra kostymer? Älskar du häftiga rum? Älskar du att skratta? Älskar du att leva? då ska du se *Släpp fångarne loss, det är vår!* Allt är underbart, det är

kvickt, vackert, skickligt, underfundigt, roligt och får dig att vilja förändra världen på bästa sätt. Se den nu!”

Under både påsk- och höstlovet berättade barnen som besökte teatern att de hade träffat teaterspökerna. Tydligt syntes de till under firandet av Västerås Barnfestival också, men ingen i personalen såg något... Något alla däremot både kunde och ville se mer av var fångarna! I juni 2015 bjöd årets parkteater på Birger Sjöbergs och Hasse & Tages vissskatt. Låtar som *Ljuva drömmar*, *Inte mod*, *Den första gång jag såg dig* och förstås *Släpp fångarne loss, det är vår!* är bara några exempel på låtar som numera förknippas med försommaren 2015. Ensemblen bjöd på smakprov ur föreställningen vid nationaldagsfirandet på Djäkneberget. Det blev en fin avslutning på teaterns vårsång. Höst- och jubileumssåsongen inleddes minst lika bra med ett fantastiskt firande tillsammans med västmanlänningarna. Parad genom staden, 100 meter tårta, livetrailers på kommande föreställningar och bokrelease. Det bästa tänkbara startskott för jubileumsåret!

Och apropå startskott fyrande vi av ännu ett när vi inledde vårt treåriga samarbete med Cirkus Cirkör i form av produktionen *Variété Cornichong*. Under ledning av gurkkungen Dr Bohnsack träffade publiken allt från discodansare till knivkastare. Både amatörer och professionella artister möttes på scen.

Ett annat möte var mellan Västmanlands Teater och Örebro länsteater, då vi tillsammans satte upp Staffan Göthes nyskrivna berättelse om en utbränd kvinnas liv och det goda livets stress. Urpremiären av *En slavisk dans* gick av stapeln i Örebro 26 september, och i början av november var det premiär i Västerås. Med i samarbetet var också tre statister samt kulturskolorna i Västerås och Örebro, där elever från respektive skola spelade ”Tonårstjejer och snubbar från förr”.

Röster från publiken.

”En bra pjäs om vår tid. den är dråplig och humoristisk, träffande repliker och situationer som vi kan känna igen oss i. skruvad verklighet. Kul med dans och sång, bra musik. Sevärd!”

I början av oktober 2015 fick fyra 100-åringar från Västmanland huvudrollerna i jubileumsföreställningen *Ja visst ska du leva*. Deras berättelser projicerades via film rakt ut i publikens hjärtan. Ensemblen tog till text, ton och rörelse och knöt an till deras berättelser. Text och ton använde sig även ensemblen av i *Musikalisk jullunch*. En kabaré med jullåtar i ny tappning blev en fin avslutning på året och en tydlig succé. Stolarna fylldes snabbt och många efterfrågade fler föreställningar. Till de nytolkade jullåtarna serverades en jultallrik, och publiken togs emot i foajén med värmande glögg.

Årets soppbiljetter sålde slut på rekordtid och efter önskemål från publiken utökades caféföreställningarna med Afternoon teater varannan onsdag i Teatercaféet under hösten. I år har publiken bland annat sett Helge Skoog som larmade och gjorde sig till, tagit ett bloss för Lena Nyman och sneplat på Strindberg med Cicilia Sedvall. Totalt spelades 24 Sopp- och Afternoon teaterföreställningar under året. Hur många liter soppa eller hur många scones som gick åt är ännu oklart. Däremot har det helt klart spridits ett underbart sorl av småprat, skratt och sörplande. Dessutom har Västerås Improvisationsteater fortsatt locka till skratt en fredag i månaden och Västerås Kulturskola satte upp *Gökboet* och *Bär inte gul skjorta i mörkret*. Kungliga Dramaten gästspelade med kritikerrosade *Sufflören*. Det finsk-svenska passionsdramat *Sylvi* intog Stora scen, Fryxellska skolans dansklasser gav föreställningen

Qu

Vägskäl och ABB Industrigymnasium lånade ut sina röster till människorättsaktivister i *Den tomma stolen*.

Utöver föreställningarna har vi hållit huset öppet för andra slags möten. I januari hade Kulturstiftelsen Arty föreläsning av Suzanne Osten och Eva Bojner Horwitz i Teatercaféet. Under Västerås barnfestival skapade barnen teatermaskotar och under Västerås Cityfestival hölls huset öppet för öppna repetitioner och rundvandringar. *Variété Cornichong* hade premiär på Västerås Kulturnatt. Marknadsföreningen i Västerås hade seminarium om kommunikationsstrategier med Gudrun Schyman och Micco Grönholm och teatern var även värd för *Bokens dag* 2015 med författare som Jonas Hassan Khemiri, Linda Skugge och Jonas Karlsson. I december 2015 firades Nobeldagen i Teatercaféet med läsning av litteraturpristagaren Svetlana Aleksijevitjs texter.

Teaterkonsulentverksamheten

I samband med årsskiftet 2014/2015 gjordes en verksamhetsövergång som medförde att Västmanlands Teater övertog ansvaret för teaterkonsulentverksamheten från Landstinget Västmanland. Verksamhetsövergången var naturlig eftersom ett av teaterns uppdrag är att samverka med och stödja länets arrangörsorganisationer.

Teaterkonsulentens arbete

Teaterkonsulenten främjar, stöttar, utbildar och förmedlar teater till länets teaterarrangörer – både kommunala och ideella.

Det treåriga projektet "Ett kulturliv för alla – teater" har avslutats under 2015. Syftet med projektet har varit att stötta och utveckla offentlig teaterverksamhet i Västmanland. Alla länets kommuner har deltagit och projektet kommer från och med 2016 att vara en del av den ordinarie verksamheten.

Varje år arrangeras en mellansvensk utbudsdag, ett samarrangemang mellan nio län. 340 besökare och 120 artister medverkade på årets utbudsdag, som ägde rum i februari 2015 på CuLTUREN i Västerås.

Projektet "Utveckling av publikarbete för barn och unga" fortsatte under 2015. Inom projektet arrangerades bland annat en utbudsdag för barn- och ungdomsproduktioner i november 2015. Utbudsdagen arrangerades i samarbete med länets kommuner och Teatercentrum. Förutom Västmanlands Teater deltog även fria teatergrupper från och utanför länet. 100 personer besökte utbudsdagen och cirka 20 teatrar/artister medverkade på den.

Teaterkonsulenten har även samarbetat med nätverket Finnet, arrangerat kurser i bland annat sociala medier, samarbete/samarrangemang och styrelsearbete samt fortsatt utvecklingen av länets programtidning för offentliga teaterarrangemang.

Amatörteaterverksamheten

Ett av teaterns uppdrag är att samverka med och stödja länets amatörteater. Amatörteaterkonsulenten är en mycket viktig del i det arbetet.

Amatörteaterkonsulentens arbete

Under 2015 har kurser i stagefighting, ljus, medlemsregistrering, röstträning, metodkurs för barnteaterledare och en kurs för nya styrelseledamöter i föreningar anslutna till Riksteatern Västmanland eller Amatörteaterns Riksförbund (ATR) Västmanland arrangerats.

Amatörteaterkonsulenten har arrangerat och deltagit i möten med länets amatörteaterföreningar, politiker, länets kulturskolor och teaternätverket i Västerås. Förutom ovan nämnt förmedlas också kostym, rekvisita och scenografi till flertalet amatörteaterföreningar i länet. Teatern har även varit behjälplig med regi, casting av skådespelare och skådespelare som bollplank.

Amatörteaterkonsulenten har ordförandeuppdrag i ATR:s nationella kommitté för grupper med funktionsnedsättning och har deltagit i en teaterfestival som vänder sig till teatergrupper med funktionsnedsättning. Andra sammanhang där amatörteaterkonsulenten deltagit är bland annat vid manusfestival arrangerad av Ung Scen Öst och ATR-Ung samt gjort studiebesök hos Rogalands Teater i Stavanger, Norge tillsammans med en av teaterns skådespelare. Rogalands Teater har en amatörteaterverksamhet knuten till sig med 350 barn/ungdomar som repeterar och spelar jämsides med den professionella teatern.

För att utveckla och fördjupa samarbetet med länets amatörteaterföreningar har teaterchefen och amatörteaterkonsulenten under året träffat representanter från Studio Westmannia i Västerås, Hammarteatern i Hallstahammar samt Änglarna och Hagateatern i Köping.

Kommunikationen och publikarbetet

Västmanlands Teater marknadsförs främst via digitala kanaler. De främsta anledningarna till det är att nå en bredare och delvis ny målgrupp, att enklare kunna följa upp resultat och att det är kostnadseffektivt. De digitala kanalerna som används är bland annat nyhetsbrev, Google Adwords, Youtube, Twitter och andra sociala medier. Den viktigaste kanalen är Facebook, där teatern idag har drygt 7 000 följare som ger möjlighet till direktkontakt med publiken. Teatern marknadsförs även med traditionell marknadsföring såsom tidningsannonser, utomhusmarknadsföring (affischering, stortavlor, flyers), programtidningar och broschyrer. Via teaterns biljettförsäljningskanal Tinet erbjuds publiken möjlighet att recensera pjäser de sett. Under 2015 har Västmanlands Teater även gjort reklamfilm som sänts i TV4.

All kommunikation bygger på att i första hand marknadsföra Västmanlands Teaters varumärke därefter evenemang och föreställningar. Därför följer all marknadsföring teaterns grafiska profil med ett tydligt bildspråk, typografi, färger, språk, logotyp och symbol.

Pressarbetet är viktigt. Under 2015 har alla produktioner haft inför-artiklar och recenserats i både lokal och nationell media. Teatern har under året bland annat synts i VLT, Västerås Tidning, DN, SvD, Expressen, Aftonbladet, SVT, TV4 och P4.

I mars 2015 nominerades Västmanlands Teater till Årets marknadsförare på Guldstänk och i november samma år nominerades teaterns programtidning höst 2014 till Svenska Publishingpriset i kategorin Reklamtrycksaker.

Företagssamarbeten

Teatern har fortsatt att utveckla företagssamarbeten. Under 2015 fortsatte Kulturpilotprojektet tillsammans med Kulturstiftelsen Arty och har till exempel bestått av en föreläsning i Teatercaféet samt ett antal företagsanpassade paket. Under hösten 2015 genomfördes även en utredning av konferens- och uthyrningsmöjligheter på teatern.

Så syns teatern på stan

Västmanlands Teater har under året medverkat på Event- och mötesmässa, Västerås Barnfestival, spelat parkteater, haft öppet under Västerås Cityfestival och Västerås Kulturnatt samt haft öppet hus, parad genom Västerås och höstsamling under teaterns 100-årsjubileum då höstens repertoar presenterades med live-framföranden. Under 100-årsjubileet var det även bokrelease för boken *Älska teater – de första hundra åren* som handlar om teaterns första 100 år.

Västmanlands Teater strävar efter att öppna dörrarna och välkomna alla in, men även att lyfta ut teatern utanför huset för att nå publiken på andra ställen än i teaterhuset. Teatern strävar också efter att så ofta som möjligt ta emot praoelever och studiebesök för att på så vis kunna berätta om verksamheten och visa teaterhuset.

Samarbeten med skolor

Till de föreställningar som erbjuds för skolor tar teatern fram ett lärmaterial för att lärarna ska kunna förbereda eleverna inför besöket och/eller göra ett efterarbete med reflektioner kring föreställningen och dess tematik. 2015 har lärmaterial funnits till *Girls will make you blush*. Materialet har även funnits tillgängligt för allmänheten på teaterns hemsida. Teatern arbetar ständigt med att utveckla kontakten med lärare och barnkultursamordnare i länet. Under 2015 gjordes bland annat en uppföljning per telefon med alla lärare som såg skolföreställningen *Girls will make you blush*.

Nätverk

Västmanlands Teater har varit representerad i och/eller haft kontakt med ett flertal nätverk såsom Västerås Teaternätverk, Länets Riksteaterföreningar, Marknadsföreningen i Västerås, Västerås Citysamverkan, Kulturstiftelsen Arty, Ett kulturliv för alla – teater och Kultur i city. Teatern har också varit representerad i regionala och nationella nätverk såsom Västmanlands Kommuner och Landstings (VKL) nätverk för kulturchefer, Länsteatrarna i Sverige, flertalet nätverk arrangerade av Svensk Scenkonst och i Konstnärsnämnden.

I maj 2015 ägde Svensk Scenkonsts branschdagar rum i Västerås. Svensk Scenkonsts branschdagar är årets största mötesplats för chefer och styrelserepresentanter inom scenkonsten och samlar närmare 250 chefer, ägarrepresentanter, företrädare för regering och myndigheter samt fackliga motparter. Teatern och Västmanlandsmusiken var värdar för dagarna.

Besökarna

Det totala besöksantalet för 2015 (2014) uppgår till 34 087 (32 156) personer och antalet föreställningar/aktiviteter till 341 (396). Antalet besökare har ökat under 2015 jämfört med 2014, trots minskat antal föreställningar. En av anledningarna till det är de evenemang, såsom exempelvis Västerås Barnfestival, Västerås Cityfestival och Västerås Kulturnatt, som teatern arrangerar och/eller deltar i. De är ofta en möjlighet till att nå en stor publik och är viktiga eftersom teatern vid dessa evenemang får en möjlighet nå en publik som teatern annars inte når.

Föreställningar/aktiviteter och besökare under åren 2013-2015. Innefattar Västmanlands Teaters produktioner, samarbetsproduktioner och gästspel.

	2015	2014	2013
Totalt antal föreställningar/aktiviteter	341	396	535
varav turné i länet (barn, ungdom och vuxen)	35	43	71
varav turné utanför länet (barn, ungdom och vuxen)	107	127	231
varav totalt barn och ungdom	170	242	345
Antal besökare	34 087	32 156	38 068
varav i länet (barn, ungdom och vuxen)	8 145	2 500	6 107
varav turné utanför länet (barn, ungdom och vuxen)	5 294	9 291	10 237
varav totalt barn och ungdom	9 355	18 006	20 917

Mer om Västmanlands Teater

Uppdraget

Uppdraget för Västmanlands Teater är att arrangera, producera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län.

Den övergripande inriktningen är att:

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

De regionala utvecklingsmålen

I den regionala kulturplanen för Västmanlands Län 2015–2018, finns under rubrikerna "Västmanlands Teater" samt "Konst och kulturfrämjande verksamhet, teater" följande utvecklingsområden specificerade.

- Utveckla publikarbetet samt att utforska interaktiva repetitionsprocesser och föreställningar för barn och unga.
- Utveckla en modell för lärande/forskande för att skapa mervärde i produktionsprocesser och en ökad kunskap inom scenkonstområdet.
- Utveckla teaterhuset till en mötesplats för länets medborgare.
- Utveckla en samlingsplats för all scenkonst i länet.
- Utveckla former och strukturer som stärker möjligheter för att sända regional scenkonst från till exempel länets kulturinstitutioner till biografier, andra samlingslokaler, väntrum och bibliotek för att på så sätt stärka den samlade regionala kulturen.
- Främja och utveckla teater- och dramapedagogiskt arbete i kommuner genom att tillsammans med skolchefer och kulturchefer planera för kompetensinsatser för medarbetare som arbetar med barn och unga.
- Utveckla en gemensam marknadsföring av hela teaterutbudet i länet.

Visionsarbetet

På Västmanlands Teater står publiken i centrum. Inriktningen är en bred teater med förankring hos hela länets befolkning, en teater som samtidigt vågar utmana och skapa konstnärlig förnyelse. Teatern producerar underhållande, omvälvande och oförglömliga teaterupplevelser för såväl barn och unga som vuxna. Publiken erbjuds ett utbud av egenproducerade uppsättningar, gästspel, öppna teaterhusarrangemang och mindre caféprogram. Teatern turnerar i länets kommuner med föreställningar för barn och ungdomar men också för vuxna. Teatern skapar levande teaterhus, samverkar med andra och erbjuder en god tillgänglighet.

Västmanlands Teaters konstnärliga vision är att vidga teaterbegreppet. Teatern ska pröva och ompröva sin roll och aktualitet i samhället och samtidigt: teater på olika platser och i olika former, teater som blandar konstformer och utforskar det sceniska berättandets komponenter.

Teatern skapar bredd, mångfald och lokal förankring i repertoaren genom att erbjuda gästspel. Gästspelen kompletterar teaterns egna produktioner i genre och målgrupp.

Västmanlands Teater ska vara en av Sveriges mest intressanta teatrar.

Verksamhetsidé

Styrelsen och teaterns medarbetare formulerade under våren 2013 nedanstående verksamhetsidé.

Västmanlands Teater finns för att vara en angelägenhet för västmanlänningarna genom att värna och utveckla scenkonst som synliggör samtidsfrågor, väcker tankar, känslor och visar på nya möjligheter.

Värdeorden

Västmanlands Teater arbetar utifrån värdeorden *modig*, *lekfull* och *öppen*. Dessa ord beskriver teatern utifrån organisation, arbetsplats och konstnärligt arbete. De visar teaterns värderingar: vilka vi är, vad vi står för och hur vi vill uppfattas.

Verksamhetsutveckling – en ny metod för verksamhetsplaneringen har skapats

Under 2013 inledde teatern, i samarbete med Trygghetsrådet TRS, en verksamhetsplaneringsprocess med syftet att utveckla metoder för att ta fram verksamhetsplaner som är förankrade i hela organisationen. Utvecklingsarbetet kallas "Kompetensutveckling för individ och verksamhet" (KIV). Idén med processen är att verksamheten kontinuerligt ska arbeta med kompetensutveckling som bygger på en gemensamt framtagen verksamhetsplan. Genom bra planering och rätt kompetens ökar verksamhetens möjlighet att möta framtidens krav och utmaningar. Processen har genomförts i form av elva stycken workshops där medarbetarna bland annat samtalat och reflekterat kring teaterns framtid, nuläge och historia. Målet med processen har varit att:

- Hitta former för samarbetet så att teatern (verksamheten och medarbetarna) är i utveckling.
- Lära en metodik för att jobba med utvecklingsarbete.
- Ta fram en kompetensplan som skapar medvetenhet om vad vi behöver för att nå verksamhetsmålen.
- Finna en gemensam bild av verksamheten och skapa delaktighet i planeringen av densamma.
- En förankrad och tydlig verksamhetsplan.

Processen har lett fram till ett antal inriktningsmål utifrån olika perspektiv. Dessa mål utgör grunden för verksamhets- och kompetensplanen.

Perspektiv Publik och andra intressenter

Inriktningsmål: Vidga intresset för teatern och stärka den lokala förankringen.

Västmanlands Teater ska vara en angelägenhet för västmanlänningarna. Både teaterns nuvarande och framtida publik ska känna till teatern och dess verksamhet väl och uppleva att teatern spelar en viktig roll i länet. Det handlar om vår repertoar men även om att utveckla teatern som mötesplats, nav för scenkonsten i länet och samarbeten med kulturinstitutioner, arrangörer, amatörteatern etcetera. Vi ökar intresset genom att ha föreställningar för olika målgrupper. Vi ökar intresset genom att vara modiga, lekfulla och öppna. Vi ökar intresset genom att vara omtalade nationellt.

OW

Perspektiv Ekonomi och resurser

Inriktningsmål: Teatern har en ekonomi som tillåter utveckling och använder resurser långsiktigt.

Ekonomi är teaterns skyddsnet och en förutsättning för långsiktigt arbete. En säker ekonomi är grunden för konstnärlig frihet samt utvecklingen av verksamhet och medarbetarna. Ekonomistyrning säkrar verksamheten och vårdar det egna kapitalet. Teatern ska även vara kreativ i att hitta olika sorters finansiering. Västmanlands Teater har en stabil ekonomi och tack vare de senaste årens positiva resultat har en reserv som kan användas för framtida utmaningar byggts upp.

Perspektiv Arbetssätt och organisation

Inriktningsmål: Stärka teaterns arbetsprocesser för att skapa en organisation som är öppen för utveckling.

En förutsättning för samarbete är tydliga roller och ansvar. Först när gränsen finns kan en gå över den. Teatern ska därför ha en tydlig organisation med ansvarsdelegering. Information tillgänglig att söka för medarbetarna. En tydlig mötesstruktur där syftet med olika möten framkommer. En tydlig produktionsprocess. Tydlig information och introduktion till nyanställda.

Perspektiv Medarbetarskap inklusive ledarskap

Inriktningsmål: Skapa en mer välmående arbetsplats där medarbetaren tar och ges ansvar för sin egen utveckling liksom hela teaterns verksamhet.

Engagemang hos medarbetarna är viktigt, liksom vilja till samarbete. På en arbetsplats är vi varandras arbetsmiljö och varje medarbetare har ansvar för den gemensamma arbetsmiljön. Oavsett arbetsuppgifter ska alla odla en känsla för helheten, då stärker vi samarbetet mellan avdelningar och individer, delaktigheten, värdskapet mot publiken och varandra, varumärket och stoltheten över teatern. En förutsättning för delaktighet är att information finns tillgänglig och att medarbetarna tar ansvar för att ta del av informationen.

Medarbetarna

Ett 40-tal personer är anställda på teatern, 24 av dessa är tillsvidareanställda och resterande har lång-, korttidskontrakt eller en timanställning. Medarbetarna arbetar inom ett 30-tal yrkeskategorier.

Totalt antalet årsverken, det vill säga alla arbetstimmar dividerat med genomsnittlig ordinarie årsarbetstid, uppgår till 33. Motsvarande siffra för föregående år uppgår till 32. I årsverken ingår enbart anställda medarbetare och inte personer med F-skatt. Det betyder att den totala årsarbetstiden är högre än antalet årsverken.

Kompetensutveckling

OW

Under 2015 har kompetensutveckling varit ett prioriterat område. Året inleddes med en workshop kring teaterns framtida kompetensbehov. Resultatet av workshopen har utgjort grunden för kompetensutvecklingen under 2015 och för framtagningen av en kompetensplan för 2016 till 2018.

Under våren påbörjades kompetensutvecklingsinsatserna. Ett värdegrundsarbete genomfördes tillsammans med en organisationskonsult. Arbetet inleddes med en tvådagars workshop för ledningsgruppen. Därefter genomfördes workshops på avdelningsnivå. Värdegrundsarbetet avslutades med en heldag som alla medarbetare medverkade på. Produktionsavdelningen fortsatte utvecklingen av arbetsprocesserna bland annat genom en heldag med syfte att öka förståelsen för de olika processerna och strukturerna.

Dessutom har medarbetarna deltagit på Scenkonstbiennalen i Malmö, en heldag där den kommande repertoaren presenterades har genomförts, yogaklasser har hållits på teatern en gång i veckan och utvecklingssamtal har genomförts.

Jämställdhet och mångfald

Under 2015 har ett omfattande jämställdhets- och mångfaldsarbete genomförts. Den gruppen som arbetar med jämställdhets- och mångfaldsfrågor, som består av representanter från ledningsgruppen och från medarbetarna, inledde arbetet med en inläsningsperiod. En kartläggning och analys av nuläget på teatern har genomförts. Den har varit utgångspunkten för framtagandet av förslag till jämställdhets- och mångfaldspolicy och för en ny jämställdhets- och mångfaldsplan.

Medarbetarna på teatern ska spegla mångfalden i samhället. Västmanlands Teater tolererar inte någon form av diskriminering eller trakasserier på grund av kön, etnicitet, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Verksamheten ska genomsyras av ett jämställdhets- och mångfaldsperspektiv, både vid rekryteringar och vid repertoarplanering.

Fördelningen mellan kvinnor och män på teatern är jämn. Antalet upphovspersoner, det vill säga dramatiker, regissörer, kompositörer, koreografer, scenografer och kostymtecknare som har engagerats under 2015 är 18 kvinnor och 15 män. Av 33 årsverken är 20 kvinnor (18) och 13 (14) män. Ledningsgruppen består av tre kvinnor och en man, styrelsen av fem kvinnor och två män.

Tillgänglighet

Under 2015 har tre föreställningar syntolkats, en föreställning teckentolkats och två föreställningar varit textade genom användandet av en applikation för smartphones.

Tillgänglighetsfrågorna ska genomsyra hela teaterns verksamhet och ett kontinuerligt arbete med dessa frågor pågår. En medvetenhet kring dessa frågor genom hela produktionsprocessen krävs.

Teaterns hemsida har testats av organisationen Funka. Testet visade på en del förbättringsåtgärder som kommer att genomföras under 2016.

En genomsyn och uppdatering av den information om tillgänglighetsfrågor som finns har gjorts. Information om bland annat hörselslingor, hissar, ventilation och belysning har sammanställts och finns tillgänglig för publikvärdar och övrig personal som har kontakt med publiken för att kunna tillgodose dess behov på bästa sätt.

Resultatet av den omfattande inventering av tillgängligheten, som påbörjades i samarbete med Fastighetskontoret och Accessum under 2014, har presenterats. Inventeringen är utgångspunkten för det fortsatta arbetet med att förbättra den fysiska tillgängligheten i teaterhuset. Under 2015 har dessutom en utredning av hörselslingornas funktionalitet och kvalitet genomförts.

Skolteater är viktig eftersom den når alla oavsett klass och etnicitet. Produktionerna *Girls will make you blush*, *Den svenska demokratins historia* och *Ja visst ska du leva* har spelats för elever från hela länet under 2015.

Att erbjuda länets invånare kostnadsfri transport till teaterhuset i Västerås är ytterligare ett sätt att öka tillgängligheten till teatern. Under 2015 har teatern anordnat bussresor från länets kommuner till föreställningarna *Släpp fångarne loss det är vår*, *Sylvi*, *Ja visst ska du leva* och *En slavisk dans*. Totalt 205 personer från samtliga kommuner i länet, utanför Västerås, tog del av erbjudandet.

Omvärlden

Samhällstrender och kulturvanor

En omvärldsanalys

I rapporten *Samhällstrender och kulturvanor: en omvärldsanalys* lyfter Myndigheten för Kulturanalys fram fem trender som på olika sätt kan tänkas påverka ungas och äldres kulturvanor. Urvalet av trender har gjorts utifrån i vilken mån de kan bedömas ha konsekvenser för kulturvanor och betydelse för de kulturpolitiska målen.

1. *Ett heterogent samhälle ger olika förutsättningar för kulturvanor*

En första trend handlar om att det svenska samhället utvecklas mot att bli alltmer heterogent som ett resultat av processer som urbanisering, ökade inkomstkllyftor, ökade skillnader i hälsa mellan olika grupper, en ökande andel äldre i befolkningen, migrationsströmmar med mera. Det heterogena samhället ger olika förutsättningar för kulturvanor, vilket blir viktigt att fånga.

DW

2. Deltagarstyrd kultur

Den andra trenden handlar om att vi verkar gå mot en mer deltagarstyrd kultur som drivs fram i synnerhet av den yngre delen av befolkningen. Digitaliseringen har förenklats för medborgare att själva skapa och vara med och forma kultur. Samtidigt som många kulturvanor är kopplade till internet ses dock ett uppsving för det unika kulturarrangemanget som kan upplevas på en fysisk plats tillsammans med andra – detta värderas högt både bland unga och äldre.

3. Kommunikation via bilder blir allt vanligare

Den tredje trenden handlar om att kommunikation via bilder sannolikt blir allt viktigare. Vi lever i dag i ett bildsamhälle där förmågan att tolka bilder har blivit en del av den kompetens som krävs för att kunna delta i de demokratiska processerna.

4. Stora datamängder används för att anpassa kultur till efterfrågan

Den fjärde trenden handlar om att stora datamängder om människors kulturvanor används för att anpassa (i dagsläget den kommersiella) kulturen till efterfrågan, vilket skulle kunna leda till likriktning och brist på nyskapande kultur.

5. Individanpassat kulturutbud

Den femte trenden, slutligen, handlar om att kulturutbudet på internet i allt högre utsträckning individanpassas med hjälp av algoritmer, vilket riskerar att leda till att människor fastnar i så kallade filterbubblor.

Ekonomi

Västmanlands Teaters verksamhet finansieras till största delen av offentliga anslag. De årliga löneökningarna och övriga kostnadsökningar är ofta högre än uppräkningsen av de offentliga anslagen, vilket medför en stor ekonomisk utmaning för scenkonstinstitutioner och andra offentligt finansierade verksamheter.

Ett av Västmanlands Teaters uppdrag är att beakta barns och ungdomars intresse och det är ett av teaterns prioriterade områden. Att spela barn- och ungdomsteater, både offentligt och som skolföreställningar, medför lägre biljettintäkter och vid skolföreställningar också ökade produktionskostnader för turné. Balansen mellan uppfyllelse av uppdraget, antalet besökare och biljettintäkter är således en ständigt aktuell fråga. Det är även övrig självfinansiering såsom uthyrning av lokaler och samarbeten med företag. Hur mycket en teater i Västmanlands Teaters storlek ska producera, andelen barn- och ungdomsverksamhet, andelen föreställningar på turné och hur mycket resurser som ska avsättas för att öka självfinansieringsgraden genom uthyrningar, verkstadsarbeten och liknande är viktiga strategiska frågor.

Nytt system för pension och omställning

Från och med den 1 januari 2015 regleras pensions- och omställningsfrågor i scenkonstsbranschen mellan arbetsmarknadens parter och inte som tidigare i en förordning. De framtida kostnaderna för pension och omställning för Västmanlands Teater och de övriga scenkonstinstitutionerna som omfattas av det nya systemet är fortfarande svåra att beräkna då yrkeskategorier och åldersgrupper påverkar premierna. Om och i så fall hur de statliga bidragen, som sedan 2012 ingår i samverkansmodellen, kommer att påverkas av det nya systemet är också oklart.

Teaterhuset

2015 fyllde teaterhuset i Västerås 100 år. Ingen större renovering har gjorts sedan 1970-talet och nästa omfattande renovering av teaterhuset behöver därför ske inom kort. Teaterns verksamhet bedrivs i ett gammalt hus som medför både utmaningar och charm.

Ow

Fakta om repertoaren

Egna produktioner

Spökvandring för barn

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	27 juni 2013
Scen	Vandringsteater i teaterhuset
Text	William Shakespeare
Regi, idé	Bodil Malmberg
Kostym	Åsa Jarroff
Ljus	Anders Lundkvist
Mask	Josefine Larsen
På scen under våren	Jesper Feldt, Viktor Helmersson, Anders Larsson, Bodil Malmberg, Elin Norin, Ulla Tylén
På scen under hösten	Elin Hallgren, Viktor Helmersson, Anders Larsson, David Sigfridsson, Katarina Söderberg, Josef Törner
Målgrupp	Barn från 6 år
Spelningar	17 föreställningar som sågs av 505 personer.

Den svenska demokratins historia

Producent	Samarbete mellan Västmanlands Teater, scenkonstkollektivet Troja, Uppsala stadsteater, Riksteatern, Unga Dramaten och Samhistoriska institutet vid Södertörns högskola
Nypremiär	28 november 2014
Scen	Klassrum
Koncept	Troja scenkonst (Hanna Borglund, Lisa Färnström, Emma Örn)
Regi	Lisa Färnström
Musik	Ylva Karlsson, Josefine Larsson Ohlin, Eric Sjögren (Stockholms Dramatiska Högskola)
Scenografi, kostym, teknik	Scenkonstkollektivet Bonthrop
Ljus	Magnus Mikalesen
Film	David Giese
Dramaturgi	Voula Kerkelidou
På scen	Nina Jeppsson, Andreas Johansson/Erik Radix, Ida Löfholm, Haroon Nathan, Bashkim Neziraj/Binyam Haile
Målgrupp	Gymnasiet
Spelningar	106 skolföreställningar som sågs av 2 634 gymnasieelever. Tre offentliga föreställningar som sågs av 71 personer.
Turné	Fagersta, Köping och Sala samt Uppsala län genom Uppsala Stadsteater och genom Riksteatern, Blekinge län, Dalarnas län, Kalmar län, Norrbottens län, Skåne län, Stockholms län, Västra Götalands län och Östergötlands län genom Riksteatern.

DW

Övrigt

Postkodlotteriets Kulturstiftelse beviljade produktionen ett bidrag, vilket möjliggjorde att föreställningen kunde spelas under hösten 2014 och våren 2015.

Girls will make you blush

Producent	Samarbete mellan Västmanlands Teater och Unga Klara
Urpremiär	18 oktober 2014
Scen	Unga Klara/Lilla scen
Text	Åsa Lindholm
Regi/Koreografi	Mari Carrasco och Gustav Deinoff
Musik	Dijle Neva Yigitbas (Neva Deelay)
Scenografi, ljus	Sven Dahlberg
Kostym	Farah Yusuf och MyNa Do
Mask	Daniela Krestelica
På scen	Malin Cederbladh, Elin Hallgren, Rita Lemivaara, Sandra Medina, Ellen Nyman, Bianca Traum
Målgrupp	Högstadiet/Gymnasiet
Spelningar	15 skolföreställningar som sågs av 1 511 högstadie- och gymnasieelever.
Övrigt	Åtta offentliga föreställningar som sågs av 755 personer. Produktionen spelade i Stockholm under hösten 2014 och i Västerås under våren 2015.

Trollkarlens hatt – ett muminäventyr

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	22 november 2014
Scen	Stora scen
Text	Camilla Blomqvist
Regi	Ulla Tylén
Musik	Anders Larsson
Scenografi	Sven Dahlberg
Kostym	Bitte Palm
Ljus	Anders Lundkvist
Mask	Tjåsa Gusfors
På scen	Jesper Feldt, Susanne Gunnensen, Anders Larsson, Bodil Malmberg, Jan Modin, Elin Norin, Cicilia Sedvall
Målgrupp	Familjeföreställning (från 7 år)
Spelningar	Tre föreställningar som sågs av 419 personer.
Övrigt	Producerad genom särskild överenskommelse med Colombine Teaterförlag och Agency North Ltd.

Dan i samtal

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	23 januari 2015
Scen	Teatercaféet och Stora scen vid ett tillfälle
Programledare	Dan Linder
På scen	Andreas Kullberg, Anders Larsson, gäst
Målgrupp	Vuxna
Spelningar	Åtta föreställningar som sågs av 690 personer.

Släpp fångarne loss, det är vår!

Producent	Västmanlands Teater
Premiär	14 mars 2015
Scen	Stora scen
Fritt efter	Tage Danielsson
Bearbetning	Dennis Magnusson
Regi	Kajsa Isakson
Musikarrangemang	Andreas Kullberg
Koreografi	Hans Marklund
Scenografi, kostym, ljus	Sven Dahlberg
På scen	Katharina Cohen, Jesper Feldt, Andreas Kullberg, Anders Larsson, Lisa Larsson, Bodil Malmberg, Elin Norin, Ulla Tylén
Målgrupp	Unga vuxna/Vuxna
Spelningar	26 föreställningar som sågs av 3 982 personer.
Övrigt	Teatern erbjöd kostnadsfri transport med buss från länets kommuner.

Den andra gång jag såg dig

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	5 juni 2015
Scen	Parkteater
Regi, idé	Ensemble
Regiöga	Jesper Feldt
Musikarrangemang	Andreas Kullberg
På scen	Andreas Kullberg, Anders Larsson, Lisa Larsson, Elin Norin
Målgrupp	Unga vuxna/Vuxna
Spelningar	Tre föreställningar som sågs av 421 personer.

Varieté Cornichong

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	19 september 2015
Scen	Stora Scen
Regi	Olle Strandberg (Cirkus Cirkör)
Musik	Andreas Kullberg, Anders Larsson
Konferencier	David Sigfridsson
På scen	Lisa Larsson/Elin Hallgren, Andreas Kullberg, Anders Larsson, Josef Törner och gäster
Målgrupp	Unga vuxna/Vuxna
Spelningar	Sex föreställningar som sågs av 868 personer.

Ja visst ska du leva

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	10 oktober 2015
Scen	Lilla scen
Regi, koreografi	Kajsa Giertz
Musikarrangemang	Andreas Kullberg
Scenografi, kostym, ljus	Sven Dahlberg
Film	Kersti Grunditz-Brennan
Text	Dan Linder, ensemble
På scen	Elin Hallgren, Andreas Kullberg, Anders Larsson, Lisa Larsson, Elin Norin, David Sigfridsson, Josef Törner
Målgrupp	Högstadiet/Gymnasiet/Vuxna
Spelningar	21 föreställningar som sågs av 1 659 personer.
Övrigt	395 elever från Köping, Sala, Norberg, Skinnskatteberg och Västerås såg föreställningar i teaterhuset.
	Teatern erbjöd kostnadsfri transport med buss från länets kommuner.

En slavisk dans

Producent	Samarbete mellan Västmanlands Teater och Örebro länsteater
Urpremiär	26 september 2015
Scen	Örebro länsteater/Stora Scen
Text	Staffan Göthe
Regi	Rikard Lekander
Musik	Christer Christensson
Scenografi, kostym	Fridjon Rafnsson
Ljus	Ronny Andersson
Mask	Giovanni Indelicato

På scen	Elin Andersson (statist), Malin Arvidsson, Malin Berg, Lotta Danielsson (statist), Jesper Feldt, Emma Herou (statist), Parwin Hoseinia, Henrik Johansson, Gunilla Larsson, Hanna Lekander, Cecilia Milocco, elever från Västerås Kulturskola och Örebro Kulturskola
Målgrupp	Vuxna
Spelningar	28 föreställningar som sågs av 3 776 personer.
Turné	Örebro
Övrigt	Teatern erbjöd kostnadsfri transport med buss från länets kommuner.

Musikalisk jullunch

Producent	Västmanlands Teater
Urpremiär	25 november 2015
Scen	Teatercaféet
Regi, idé	Andreas Kullberg
Musikarrangemang	Andreas Kullberg
Scenografi, kostym, ljus	Sven Dahlberg
På scen	Andreas Kullberg, Anders Larsson, Elin Hallgren, David Sigfridsson, Josef Törner
Målgrupp	Vuxna
Spelningar	Åtta föreställningar som sågs av 403 personer.

Soppteater

Titel	Helge Skoog larmar och gör sig till
Av och med	Helge Skoog
Titel	Den effektiva kvinnan
Av och med	Mikaela Hagelberg (4e teatern)
Titel	Vad lite dåtid det är nuförtiden
Av och med	Torbjörn Grass, Tomas Tjerneld
Titel	Ett bloss för Lena Nyman
Av och med	Anna Bromée, Anna-Lena Hemström
Titel	En sömnlös kabaré
Av och med	Odile Nunes, Alexander Ekroth-Baginski
Titel	Shirley Valentine
Av och med	Carina Perenkranz
Titel	Cicilia sneglar på Strindberg
Av och med	Cicilia Sedvall (Västmanlands Teater)
Titel	Fadern
Av och med	Eric Löwenthal

AW

Titel Av och med	Du får allt som är jag Anna Bromée
Titel Av Med	Ginger och Freds påtvingade möte Henrik Valentin, Victor Molino Sanchez Victor Molino Sanchez, Elin Kortesalmi
Titel Av och med	Teaterkonsert om döden, eller livet efter femtio Pia Olby
Titel Av och med	I stånd till allt Åsa Karlin, Tess Paulsen
Titel Av och med	Allan – en passionerad färdknäpp Rolf Lydahl, Torbjörn Grass
Målgrupp Spelningar	Vuxna 19 föreställningar som sågs av 1 183 personer.

Afternoon teater

Titel Av och med	Cicilia sneglar på Strindberg Cicilia Sedvall (Västmanlands Teater)
Titel Av och med	Du får allt som är jag Anna Bromée
Titel Av och med	Teaterkonsert om döden, eller livet efter femtio Pia Olby
Titel Av och med	I stånd till allt Åsa Karlin, Tess Paulsen
Titel Av och med	Allan – en passionerad färdknäpp Rolf Lydahl, Torbjörn Grass
Målgrupp Spelningar	Vuxna Fem föreställningar som sågs av 259 personer.

Gästspel

Titel Producent/Arrangör	Teatersport, #hashtag, Improviserad schlagerfestival, Nyfiken på, Talang – en improviserad musiktävling Västerås Improvisationsteater
Titel Producent/Arrangör	Gökboet Västerås Kulturskola
Titel Producent/Arrangör	Sylvi Riksteatern/Samarbete mellan Västmanlands Teater och Västmanlands Finska Kulturarrangörsförening (Väsky)
Titel Producent/Arrangör	Majakonsert Västerås stad och Västmanlandsmusiken

QW

Titel	Vägsäl
Producent/Arrangör	Fryxellska skolan
Titel	Sufflören
Producent/Arrangör	Kungliga Dramaten/Västmanlands Teater
Titel	Bär inte gul skjorta
Producent/Arrangör	Västerås Kulturskola
Titel	Bokens dag
Producent/Arrangör	ABF, Mälardalens Högskola, Skådebanan Västmanland, VLT, Västerås stad, Västerås Stadsbibliotek, Västmanlands Teater
Titel	Den tomma stolen
Producent/Arrangör	ABB Industrigymnasium
Spelningar	29 föreställningar som sågs av 4 820 personer.

OW

Årsredovisning 2015

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kommunalförbundet Västmanlands Teater avger härmed årsredovisning för 2015.

Ägarförhållanden

Medlemmar i Västmanlands Teater är Landstinget Västmanland och Västerås stad. Kostnaderna för verksamheten skall, om de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundsmedlemmarna. Landstinget 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:

1. Främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område.
2. Beakta barns och ungdomars intresse.
3. Samverka med och stödja länets amatörteater.
4. Samverka med och stödja länets arrangörsorganisationer.
5. Samverka med andra aktörer inom kulturlivet, exempelvis kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regionalt och nationellt.

Enligt förbundsordningen skall överenskommelser mellan Västmanlands Teater och medlemmarna tecknas för respektive verksamhetsår. Överenskommelse för 2015 och för 2016 har tecknats. Överenskommelsen förtydligar och specificerar ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen.

Investeringar

De totala investeringarna i maskiner och inventarier under 2015 uppgick till 144 315 kronor.

Kommentar till resultaträkningen

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 190 183 kronor (föregående års resultat uppgick till 697 576 kronor), vilket är bättre än både budget och de prognoser som upprättats under året.

Teatern utgår från försiktighetsprincipen i det ekonomiska arbetet. I budgetarbetet och prognosarbetena under året har intäkterna beräknats försiktigt. Det är vid årsskiftet därför glädjande att de totala intäkterna är cirka 2 300 000 kronor högre än budgeterat för 2015. Under 2015 har Västmanlands Teater ansökt och beviljats ännu fler bidrag jämfört med tidigare år. Projektbidrag för barn- och ungdomsverksamhet från Landstinget Västmanland, projektbidrag för jubileumsfirandet från Landstinget Västmanland och Västerås stad samt utvecklingsbidrag från Statens Kulturråd är några av de bidrag som har beviljats under året.



Många av höstens föreställningar av *Ja visst ska du leva* och *Musikalisk jullunch* har varit slutsålda, vilket har medfört att både budgeterade och prognostiserade biljettintäkterna har överträffats. Därutöver beror ökningen av totala intäkterna på ett produktionsbidrag från Örebro länsteater för samproduktionen *En slavisk dans* för att reglera produktionskostnaderna.

De totala kostnaderna under året är cirka 2 200 000 kronor högre än budgeterat för 2015. Tack vare de högre intäkterna under året har teatern även fått en möjlighet att öka framförallt produktionskostnaderna, det vill säga rörliga kostnader för teaterproduktioner i form av material, upphovsrättsliga kostnader, gästspels- och turnékostnader, teaterdokumentation samt köpta konstnärliga tjänster, för att på så vis skapa större och/eller mer avancerade produktioner. Posten *Övriga externa kostnader* är högre än både prognos och budget dels på grund av gjord avsättning för omstruktureringskostnader (se nedan), dels på grund av att budgeterade personalkostnader har använts till att hyra in medarbetare och har därför klassificerats som övriga externa i stället för som personalkostnad. Pensionspremierna till Statens Pensionsverk (SPV) har historiskt varit svåra att förutse. Från och med den 1 januari 2015 har branschen ett nytt system för pension och omställning. Detta system blev klart i april 2015 och den första inrapporteringen skedde under november 2015. Samma beräkningsmodell har använt under 2015 som tidigare år och liksom tidigare år är premierna för pension och omställning lägre än budgeterat och prognostiserat. En förklaring till de lägre kostnaderna för pension och omställning är omställningen till det nya systemet. De totala kostnaderna för det nya systemet för pension och omställning för hela scenkonstbranschen kommer på sikt att bli 120 miljoner kronor lägre jämfört med tidigare system.

Avsättningen för omstruktureringskostnader om 350 000 kronor som gjordes vid 2014 års bokslut har inte återförts under året eftersom inga ombyggnationer har kunnat genomföras under 2015 och inga kostnader har därmed uppstått. Avsättningen ingår i posten övriga externa kostnader.

Västmanlands Teater har en stabil ekonomi. Tack vare de senaste årens positiva resultat är målsättningen för det egna kapitalet, som enligt internkontrollplanen ska motsvarar 10 % av omsättningen, uppnådd sedan några år tillbaka. Det egna kapitalet är en reserv som kan användas för framtida utmaningar.

Ekonomisk jämförelse de tre senaste åren.

	2015	2014	2013
Nettoomsättning	2 082 383	2 300 123	1 771 238
Offentliga bidrag	33 673 108	30 888 361	30 433 328
Personalkostnader	-18 605 593	-18 990 910	-20 133 698
Resultat efter finansiella poster	190 183	697 576	550 322
Eget kapital	4 348 151	4 157 968	3 460 392
Årsverken	33	32	35

Förslag till resultatdisposition

Från föregående år balanserat resultat	4 157 968
Årets resultat	190 183
	4 348 151

Vad beträffar Västmanlands Teaters resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

OW

Resultaträkning

	Not	2015	2014
	1		
Verksamhetens intäkter			
Nettoomsättning		2 082 383	2 300 123
Offentliga bidrag	2	33 673 108	30 888 361
Övriga rörelseintäkter		201 809	727 128
Summa intäkter		35 957 300	33 915 612
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	3	-8 911 815	-7 152 384
Övriga externa kostnader	4	-8 038 760	-7 001 317
Personalkostnader	5	-18 605 593	-18 990 910
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	6	-218 884	-167 342
Summa kostnader		-35 775 052	-33 311 953
Verksamhetens resultat		182 248	603 659
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		8 319	96 907
Räntekostnader och liknande resultatposter		-384	-2 990
Summa resultat från finansiella poster		7 935	93 917
Resultat efter finansiella poster		190 183	697 576
Årets resultat		190 183	697 576

Balansräkning

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier och teknisk utrustning	6	560 567	635 135
Summa materiella anläggningstillgångar		560 567	635 135
Summa anläggningstillgångar		560 567	635 135
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		170 433	244 507
Aktuella skattefordringar		211 202	97 400
Övriga kortfristiga fordringar		1 019 399	1 243 996
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	1 211 818	1 575 994
Summa kortfristiga fordringar		2 612 852	3 161 897
Kassa och bank			
Kassa och bank	8	8 531 388	7 798 160
Summa kassa och bank		8 531 388	7 798 160
Summa omsättningstillgångar		11 144 240	10 960 057
Summa tillgångar		11 704 807	11 595 192

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder	1		
Eget kapital	9		
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 157 968	3 460 392
Årets resultat		190 183	697 576
Summa fritt eget kapital		4 348 151	4 157 968
Summa eget kapital		4 348 151	4 157 968
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 777 141	3 310 501
Övriga kortfristiga skulder		719 812	583 985
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	2 859 703	3 542 738
Summa kortfristiga skulder		7 356 656	7 437 224
Summa skulder		7 356 656	7 437 224
Summa eget kapital och skulder		11 704 807	11 595 192
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Qw

Noter

Not 1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundets bokföring och redovisning följer Kommunallag (1991:900), Kommunal redovisningslag (1997:614), Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer samt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar

Inventarier som bedöms ha en ekonomisk livslängd på högst tre år eller som är av mindre värde (ett halvt prisbasbelopp) kostnadsförs i sin helhet under det år då de införskaffas.

För inventarier anpassas den planerliga avskrivningen för olika typer av anläggningstillgångar så att ekonomisk livslängd överensstämmer med teknisk livslängd.

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

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Förutbetalda produktionskostnader och föreställningsintäkter

Nedlagda rörliga kostnader för produktioner med premiär under 2016 eller senare bokförs som förutbetalda produktionskostnader. De förutbetalda produktionskostnaderna kostnadsförs vid premiär.

Föreställningsintäkter bokförs som förutbetalda föreställningsintäkter och intäktsförs vid genomförd föreställning.

Avsättningar

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

Not 2

Offentliga bidrag

	2015	2014
Huvudmannabidrag, Landstinget Västmanland	11 279 001	11 069 001
Huvudmannabidrag, Västerås Stad	10 922 001	10 718 001
Projektbidrag från huvudmännen	1 650 000	850 000
Statsbidrag	7 786 000	7 669 000
Utvecklingsbidrag från Statens Kulturråd	54 629	100 000
Anställningsstöd	422 233	482 359
Bidrag för teaterkonsulentverksamhet	1 559 244	0
Summa	33 673 108	30 888 361

Not 3

Produktionskostnader

I produktionskostnaderna ingår, förutom material, entreprenad, upphovsrätter och liknande, även kostnader för marknadsföring om 2 346 465 kronor.

Not 4

Övriga externa kostnader

	2015	2014
Lokalkostnader	4 276 005	4 438 203
Övriga kostnader	3 762 755	2 563 114
Summa	8 038 760	7 001 317

I summan *Övriga externa kostnader* ovan ingår ersättning till revisorerna.

Revisionsuppdrag, PwC	87 300	81 330
Andra uppdrag, PwC	507 515	78 715
Summa	594 815	160 045

Not 5

Medarbetare

	2015	2014
Årsverken, tillsvidareanställd medarbetare		
Kvinnor	13	12
Män	8	8
Totalt	21	20

au

Årsverken, visstidsanställd medarbetare

Kvinnor	7	6
Män	5	6
Totalt	12	12

Totalt antal årsverken

Kvinnor	20	18
Män	13	14
Totalt	33	32

Styrelse (antal)

Kvinnor	5	3
Män	2	4
Totalt	7	7

Ledning (antal)

Kvinnor	3	4
Män	1	1
Totalt	4	5

Sjukfrånvaro

Total sjukfrånvaro	5,2 %	4,9 %
varav långtidssjukfrånvaro	66,6 %	71,0 %
Sjukfrånvaro – kvinnor	7,6 %	7,7 %
Sjukfrånvaro – män	0,7 %	1,2 %
Sjukfrånvaro, 29 år och yngre	-	-
Sjukfrånvaro, 30-49 år	2,0 %	5,4 %
Sjukfrånvaro, 50 år och äldre	11,9 %	5,5 %

Löner, ersättningar och sociala kostnader

Styrelsen	337 220	271 110
Övriga anställda	12 393 713	12 213 352
Sociala avgifter enligt lag och avtal	4 087 995	4 212 802
Pensionskostnader (varav för styrelse 0 kr)	1 171 285	1 648 174
Summa	17 990 213	18 345 438

Not 6

Inventarier, teknisk utrustning och fordon

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 409 885	3 916 684
Årets inköp	144 315	493 201
Försäljning och utrantering	0	0
Utgående anskaffningsvärde	4 554 200	4 409 885
Ingående avskrivningar	-3 774 750	-3 607 408



	2015-12-31	2014-12-31
Försäljning och utrangering	0	0
Årets avskrivningar	-218 884	-167 342
Utgående avskrivningar	-3 993 634	-3 774 750
Utgående restvärde enligt plan	560 566	635 135

Not 7

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda produktionskostnader	272 139	619 000
Förutbetalda hyror	860 539	873 186
Övriga förutbetalda kostnader	79 140	83 808
Summa	1 211 818	1 575 994

Not 8

Kassa och bank

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

Not 9

Eget kapital

	2015-12-31	2014-12-31
Fritt eget kapital		
Ingående balanserat resultat	4 157 968	3 460 392
Årets resultat	190 183	697 576
Utgående balanserat resultat	4 348 151	4 157 968
Summa fritt eget kapital	4 348 151	4 157 968

AW

Not 10

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna löner	239 142	419 247
Upplupna semesterlöner	148 169	274 574
Upplupna pensionskostnader	364 806	596 005
Upplupna sociala avgifter och särskild löneskatt	127 041	231 697
Förskott från kunder (presentkort)	3 745	110 858
Upplupna produktionskostnader	165 194	733 897
Reservering ombyggnationer och lokalanpassningar	350 000	350 000
Förutbetalt statligt stöd	1 045 370	500 000
Övriga poster	416 236	326 460
Summa	2 859 703	3 542 738

Styrelsen

Ordförande	Olof Walldén (S), Landstinget Västmanland
Förste vice ordförande	Elisabeth Wäneskog (KD), Västerås Stad
Andre vice ordförande	Ida Lind (L), Landstinget Västmanland
Ledamöter	Vivi Rönnberg (S), Landstinget Västmanland Johan Eriksson (M), Landstinget Västmanland Linda Mildner (S), Västerås Stad Irene Hagström (M), Västerås Stad
Ersättare	Arvid Hedeberg (S), Landstinget Västmanland Helena Gustafsson (V), Landstinget Västmanland Elenor Westlund (C), Landstinget Västmanland Ingvar Nordén (KD), Landstinget Västmanland Magnus Johansson (S), Västerås Stad Ann-Louise Molin Östling (S), Västerås Stad Ragnhild Källberg (L), Västerås Stad
Personalrepresentanter	Anders Larsson Helena Tunong
Revisorerna	
Förtroendevalda revisorer	Rolf Hahre (S), Landstinget Västmanland Ulf Nygren (M), Västerås Stad
Biträden	Johan Tingström (auktoriserad revisor) och Helene Lindbäck (revisor), PWC
Ledningen	
Teaterchef	Kajsa Giertz
Vice VD/Administrativ chef	Magdalena Bergfors
Produktionschef	Erik Gullberg, tillförordnad
Marknads- och kommunikationschef	Ulrica Martinsdotter

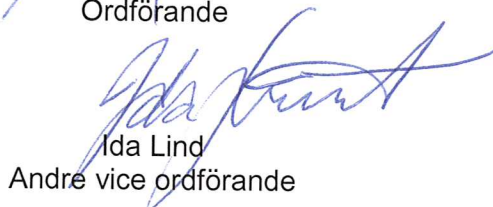
Västerås den 18 februari 2016



Olof Walldén
Ordförande



Vivi Rönberg



Ida Lind
Andre vice ordförande



Johan Eriksson



Elisabeth Wäneskog
Förste vice ordförande



Linda Mildner

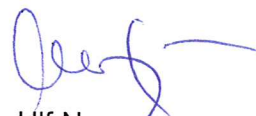


Irene Hagström

Revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har angivits den 22 februari 2016



Rolf Hahre



Ulf Nygren

Till Landstingsfullmäktige i Västmanland och Kommunfullmäktige i Västerås stad

Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken (organisationsnummer 222000-1073) av dess styrelse.

Styrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som styrelsen uppställt.

Vi tillstyrker att Landstingsfullmäktige och Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelsen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Västerås 2016-03-23


Jörgen Eklund

Utsedd av Kommunfullmäktige


Anders Röhfors

Utsedd av Landstingsfullmäktige

KOMMUNALFÖRBUNDET VÄSTMANLANDSMUSIKEN
Org nr 222000-1073

Årsredovisning för räkenskapsåret 2015

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Ekonomisk översikt	8
- Resultaträkning	13
- Balansräkning	14
- Kassaflödesanalys	16
- Tilläggsupplysningar (Noter)	17

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

Förvaltningsberättelse 2015

Västmanlandsmusikens verksamhet styrs av förbundsordningen och av överenskommelsen mellan huvudmännen och kommunalförbundet (överenskommelse 2015). Denna utgår i sin tur från den regionala kulturplanen (RKP), antagen av landstingsfullmäktige 26 oktober 2011. Verksamheten har varit förenlig med förbundets ändamål som det anges i 3 § i förbundsordningen.

Viktiga händelser under året

Allmänt

Den resultatprognos för åren 2016 – 2018 som Västmanlandsmusiken presenterade i början av 2015 visade på en tilltagande ekonomisk obalans och ett kraftigt växande underskott för kommande år. Organisationen fick av sina ägare, Västerås stad och Landstinget Västmanland, följande uppdrag: ”... För att behålla en god musikverksamhet och en ekonomi i balans kan strukturella förändringar vara aktuella för Västmanlandsmusiken. Förändringar som kan påverka Västmanlandsmusikens uppdrag för konserthuset, länsmusiken och orkesterverksamheten med Västerås sinfonietta. Huvudmännen uppdrar till Västmanlandsmusiken och dess styrelse att utreda alternativa förslag på lösningar som är hållbara över tid.” Efter ett omfattande utredningsarbete och en offentlig debatt beslutade styrelsen att det prognostiserade underskottet skall hanteras genom besparingar och utan att minska länsmusikverksamheten.

Länsmusiken

År 2015 har varit ett uruppförandenas år. Inom dansen bjöds den göteborgsbaserade koreografen *Jeanette Langert* in till Danssveriges största samproduktion. Västmanlandsmusiken har tillsammans med samarbetsparter inom Dansnät Sverige och produktionsbolaget Nordberg Movement skapat en ny interregional modell för dansresidens där mindre städer och orter har möjlighet att ta del av den konstnärliga processen och därmed skapa och stärka ett lokalt och regionalt sammanhang för konstarten. För konstnären betyder det en längre sammanhållen repetitionsperiod och ett nära möte med den regionala publiken. Även *KASS Produktion* med *Sebastian Lingserius* erbjöds rum för skapande. Hos Västmanlandsmusiken skapades *Mover* som hade premiär i Västerås Konserthus. Musikern och kompositören *Torbjörn Grass*, som

har sin bas i Västerås, har under hösten urpremiär på *Spår av tid x 3*, ett musikverk där ljud och klanger från industrin blandar sig med en dikt av Gunnar Ekelöf.

Länsmusiken rekryterade under år 2015 Christofer Ekströmer som ny producent av kammarmusik, folk- och världsmusik och tillika producent inom Ett kulturliv för alla. Ekströmer, som efterträder Björn Eriksson, kommer närmast från Scenkonst Sörmland. Där har han under många år byggt upp serien Musik på sörmländska slott och herresäten. Han har stor musikalisk bredd och därtill bred erfarenhet av barn- och ungdomsverksamhet.

Länsmusiken bedriver sitt länsmusikarbete i länet och Västerås Stadsdelar dels genom arbetsmodellen *Ett kulturliv för alla* och dels genom länets kulturombud knutna till bibliotek och skolor. Under år 2015 har länsmusiken förstärkt Ett kulturliv för alla med en teknisksubvention för konserter och föreställningar som arrangerats. Totalt har 77 konserter och föreställningar turnerat eller arrangerats i länet. Dialogmötena i kommunerna har varit spännande och vi möter en del nya aktörer inom arbetsgrupperna. Diskussionerna under året kommer att resultera i flera större projekt för kommunerna under år 2016.

Västmanlandsmusiken har under 2015 varit part och administratör av projektet *Internationell Kammarmusik i Sverige*. Projektägare är Kammarmusikförbundet och projektet finansieras till största delen av Statens Musikverk. Under 2015 anslöt sig ytterligare samarbetsparter och totalt under projektets tredje och sista år är elva länsmusikorganisationer parter i projektet.

Dansverksamheten

Västmanlandsmusiken är part i dansnätverket *Dansnät Sverige* som är ett turnerande arrangörsnätverk från norr till söder med kansli i Dansens Hus i Stockholm. Nätverkets tolv parter organiserade tolv turnéer med danskompanier av nationell och internationell karaktär. Genom Dansnät Sverige kunde 22 svenska städer få möta den samtida dansen under året med sammanlagt över 70 föreställningar med tillhörande programaktiviteter. Dansnätet medfinansieras av Statens Kulturråd.

Under sommaren 2015 arrangerade Västmanlandsmusiken "Dansjobbet" tillsammans med Västerås stad inom ramen för feriepraktik för unga. Dansjobbet leddes av två projektledare som arbetade med tio ungdomar. Workshop och repetitionsarbetet resulterade i *Dancewalks* genom Västerås city där nyfikna västeråsare inbjöds till en stunds danssamvaro samt till föreställningen *Grepp* som visades vid tre tillfällen på Västerås Konstmuseum i början av augusti.

Communitydansen har under år 2015 varit verksam i Västerås stadsdelar Råby och Vallby. Vallbys dansgrupp med kvinnor som har utländsk härkomst har fortsatt sitt samarbete med Västmanlandsmusiken, Kvinnokaféet och Svenska kyrkan. I stadsdelen Råby har en dansgrupp med äldre kvinnor bildats. Tillsammans har de med hjälp av skapande dans utforskat kvinnans och kroppens åldrande. Det resulterade i dansföreställningen *Kvinnor i Undergångsåldern*. Communityprojektet har samarbetat och skapat verksamhet inom ramen för Öppna förskolan.

Övrigt om länsmusikverksamheten

Barn- och ungdomsverksamheten inom länsmusiken arbetar med skolföreställningar, offentliga föreställningar samt workshops inom musik och dans. Verksamheten omfattar dels offentliga föreställningar, dels insatser för att stimulera ungas eget skapande med verksamheter som *Låtskrivarfestivalen* och musiktävlingen *Musik Direkt*. Västmanlandsmusiken stödjer också *RUM-festivalen* som är en stor festival för elever vid Sveriges kulturskolor. Under året har samarbeten genomförts med Carlforsska gymnasiet estetiska program (föreställningen *Alice*), Västerås Kulturskolas stora satsning på musikalen *Oliver* och streetdansbattlet *The Cage*.

I Västerås Konserthus driver länsmusiken flera konsertserier med familjeföreställningar, Klubbscen och Mat & Musik i foajén. Länsmusiken presenterar konserter med kammarmusik, folk- och världsmusik och föreställningar med samtida dans och nycirkus. Länsmusiken ger stöd och produktionshjälp till lokala arrangörer så att de kan bidra till både kvalitet och bredd i Konserthusets utbud. Ett exempel är föreningen Jazzens Vänner som arrangerar tolv konserter per år i Konserthuset. Bland andra lokala arrangörer som samarbetar med länsmusiken kan nämnas Västerås Kammarmusikförening, Skådebanan Västmanland och Västerås Kulturarrangörer. Länsmusiken möjliggör också för Västerås stadsmusikkår, Västmanlands symfoniorkester och Arosorkestern att ge konserter i Västerås Konserthus. Slutligen kan nämnas det unga konstnärskollektivet Gathering Västerås som har arrangerat Pecha Kucha-kvällar i Konserthusets foajé.

Västmanlandsmusiken som medfinansiär och projektägare

Västmanlandsmusiken har stor betydelse som medfinansiär av festivaler, konserter och andra musik- och dansprojekt. Detta bidrar i hög grad till att andra finansiärer, såväl offentliga som privata, går in med ekonomiskt stöd. Västmanlandsmusikens stöd medverkar också till att stora ideella arbetsinsatser mobiliseras. Denna effekt är särskilt tydlig inom Ett kulturliv för alla. Organisationens engagemang i Internationell kammarmusik i Sverige, Musik Direkt och Folk- och världsmusikgalan är exempel på detta.

Förutom den ovan nämnda verksamheten *Ett kulturliv för alla* ger länsmusiken verksamhetsbidrag till ett betydande antal arrangerande och utövande föreningar och andra aktiviteter, bl.a. Jazzligan i Fagersta, Sala Jazzklubb, Teatermaskinen i Ridderhyttan, Hallstahammars dragspelsklubb, Arboga medeltidsdagar, Folkmusik på Brunnen (Sätra brunn), Västmanlands spelmansförbund, Awake projects, Ett levande Råby, lunchkonserter i Växhuset, I Lasses kvarter, visstugor med Bertil Olsson, Bergslagens kammarsymfoniker och Svenska Barockorkestern, Uruppförandeklubben och Nya Perspektiv.

Festivaler

Västmanlandsmusiken har under året varit medfinansiär i Norbergfestival (prioriterat utvecklingsområde i den regionala kulturplanen) och Västerås Cityfestival.

Nutida konstmusik

Västmanlandsmusiken har ett viktigt åtagande för att främja den nutida konstmusiken. Genom Västerås Sinfonietta bidrar organisationen till att ny musik beställs och uruppförs och i flera fall även spelas in på CD. Orkestern strävar efter att alltid ge utrymme åt nutida musik i sina konsertprogram.

Genom Norbergfestival och i samarbete med Elektronmusikstudion EMS stödjer länsmusiken elektronisk nutida musik.

Länsmusiken stödjer också Uruppförandeklubben (URUK) och Nya Perspektiv, som har fokus på samtida improvisationsmusik.

Västerås Sinfonietta

Sinfoniettan startade året med sedvanlig Trettondagskonsert, i år med vokalgruppen Divine och den unga pianisten Alice Power. Med Terje Tønnesen nådde sedan Sinfoniettan en milstolpe, genom att spela Griegs Holbergssvit utantill på en abonnemangskonsert. Då fanns även utrymme till enklare koreografi och detta möttes av jubel från publiken. Isabella Lundgren med sin jazztrio och trumpetaren Peter Asplund gästade orkestern i ett mycket lyckat gästspel och i slutet av april spelades Nelsons elgitarrkonsert "Electric Graffiti" med Mats Bergström. Sinfoniettan gjorde en fin och mycket uppskattad säsongsavslutning med violinisten Andrej Power, en konsert där också stora delar av kulturbranschen lyssnade då Svensk Scenkonsts branschstämma hölls i Västerås.

Före sommaren gjorde Sinfoniettan en CD-inspelning och deltog i nationaldagsfirandet på Djäkneberget. Säsongen avslutades med ett samarbete med Mälardalens Högskolas kammarmusikprogram och Kungliga Musikhögskolans dirigentklass. Detta program framfördes i stadsdelar, bl. a. en mycket välbesökt utomhuskonsert i Tegelladan på Gäddeholm.

Höstens innehöll konserter med världsartisten Thomas Zehetmair, gästspel i Östersund med Andreas Brantelid men höjdpunkten var gästspelet till Stockholms Konserthus med Christian Lindberg och hans trumpetkonsert uppförd av Jonas Lindeborg. Den konserten fick fina recensioner i både DN och SvD. Året avslutades med Bachs juloratorium (del 3 – 6) i samarbete med Domkyrkoförsamlingen och det glada beskedet om en grammisnominering för Sinfoniettas CD med musik av Andrea Tarrodi.

Ensembler ur Sinfoniettan gjorde under året flera klassrumsbesök inom ramen för *Hej klassrum*. Orkestern medverkade i RUM-festivalen och spelade två skolkonsertveckor: *Från Westend till Broadway* i samarbete med Västerås Kulturskola på våren samt *Pettson & Findus* för närmare 4000 personer under hösten.

Utmärkelser till musiker 2015

ABB-stipendiet utdelades för sista gången till två stipendiater Maria Frankel och Friederike Vesper. Rune Ljungdalsstipendiet utdelades till Benny Bentlöv och Sofia Hansen.

Konserthusets Vänner

Konserthusets Vänner är en ideell förening som stödjer verksamheten i Konserthuset både ekonomiskt och praktiskt. Även år 2015 präglades av ett mycket gott samarbete och föreningen gav bl.a. bidrag till Konserthusets programtidning och till färdigställandet av Konserthusets tredje fasta scen, Foajéscenen, i stora foajén.

I september arrangerades en medlemsfest i anslutning till en konsert med pianobröderna Peter och Patrik Jablonski. Föreningen delade ut 2015 års ungdomsstipendium till musikern Jonas Köhler, Västerås. I samarbete med Västmanlandsmusiken och Aros Congress Center genomförde vänföreningen under våren ett arrangemang för sponsorföretag i samband med en konsert med Peter Carlsson och Blå Grodorna.

Konserthusets Vänner hade i december 2015 cirka 400 medlemskap och 30 sponsrande företag.

Ekonomisk översikt

Årets resultat

Året uppvisar ett positivt resultat om 93 tkr (f. å. 60 tkr). Prognosen i augusti pekade mot ett helårsresultat om - 945 tkr. Västmanlandsmusiken budget 2015 byggde på ett balanserat resultat 0.

Besparingar

Mot bakgrund av prognosen för resultatutvecklingen 2016 – 2018 sattes omfattande besparingar in under år 2015. I den prognos för helåret 2015 som gjordes i samband med tertialbokslutet per den sista augusti förutsågs ett underskott för helåret om - 945 tkr. Tack vare åtgärderna har organisationen lyckats undvika förlust. Helårsresultatet visar ett marginellt överskott, vilket i förhållande till omsättningen är att betrakta som ett nollresultat.

Sinfoniettans verksamhet

En skolkonsert i februari genomfördes med lärare från Kulturskolan i stället för med extramusiker. Vid några tillfällen under året, då det varit konstnärligt försvarbart, har orkestern avstått från att ta in vikarie vid sjukdom eller föräldraledighet. Orkesterchefen har minskat sin omvärldsbevakning. Orkestern sålde en konsert till en privat beställare i augusti. Sinfoniettan ställde in sin planerade medverkan i Kulturnatten och Höstlovsorkestern

Sammanlagt gav dessa besparingsåtgärder en positiv budgetavvikelse om cirka + 500 tkr.

Länsmusiken

I förhållande till budget gjordes följande förändringar. Rekryteringen av en ny producent efter en pensionsavgång per den 31 december 2014 senarelades under våren, vilket sparade lönekostnader. Samtidigt minskades antalet produktioner något inom kammarmusik och folk- och världsmusik. En planerad tonsättarbeställning till Molly Kien gjordes inte. Investeringen i mobil barnhörna för Konserthuset genomfördes inte. Färre världsmusikakter presenterades i Konserthuset och Ett kulturliv för alla. Sammantaget gav dessa åtgärder en positiv budgetavvikelse om drygt + 200 tkr.

Gemensamma stödfunktioner

Förhöjd kostnadsmedvetenhet med månadsvis uppföljning inom alla gemensamma stödfunktioner har givit en positiv budgetavvikelse om + 200 tkr.

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomi både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Västmanlandsmusiken skapar god ekonomisk hushållning genom att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. Det övergripande målet är därför att säkerställa att de finansiella resurserna i högsta möjliga grad skall styras till verksamheten.

Västmanlandsmusiken arbetar fr o m 2014 enligt en ny och effektivare styrmodell. Syften med den nya modellen har varit att säkerställa så långt det är möjligt att Västmanlandsmusiken möter framtida ekonomiska förutsättningar och långsiktiga åtaganden med fortsatt ekonomi i balans, att de finansiella resurserna i högsta möjliga grad skall styras till verksamheten samt att stärka styrning, uppföljning och utvärdering av de finansiella resurserna. År 2015 är andra året med nya styrmodellen och därmed har jämförelsetalen för uppföljning och analyser skapats.

Vår verksamhetsplan utgår från Överenskommelse med huvudmännen. I verksamhetsplanen fastställda mål följs upp under året med en kvantitativ uppföljning i kulturdatabasen samt kvalitativ uppföljning som rapporteras till våra huvudmän.

För att säkerställa en god ekonomisk hushållning fastställde styrelsen hösten 2015 ett finansiellt mål om resultat 0. Det finansiella målet har uppnåtts.

Balanskravet

Balanskravet gäller på samma sätt för ett kommunalförbund som för en kommun. Västmanlandsmusikens förbundsstyrelse beslutade hösten 2013 att inrätta en resultatutjämningsreserv samt riktlinjer för den övergripande resultathanteringen.

Balanskravsutredning (tkr)

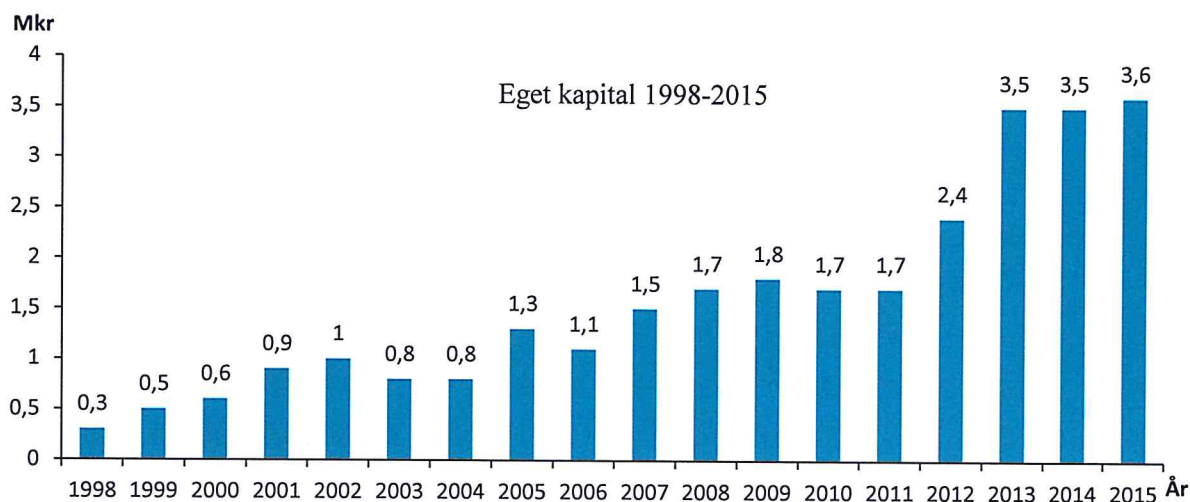
Årets resultat enl resultaträkningen	93
Avgår reavinster, övr jämförelsestörande poster	<u>0</u>
Resultat enligt statens balanskrav	93

Resultathantering

I Västmanlandsmusikens principer för den övergripande resultathanteringen anges att ett positivt resultat enligt balanskravsutredningen i sin helhet tillförs resultatutjämningsreserven som en öronmärkt del av eget kapital.

Resultat enligt statens balanskrav (tkr)	93
Avgår finansiellt mål 0	- <u>0</u>
Utrymme för resultatdisposition	93

Eget kapital 1998 - 2015



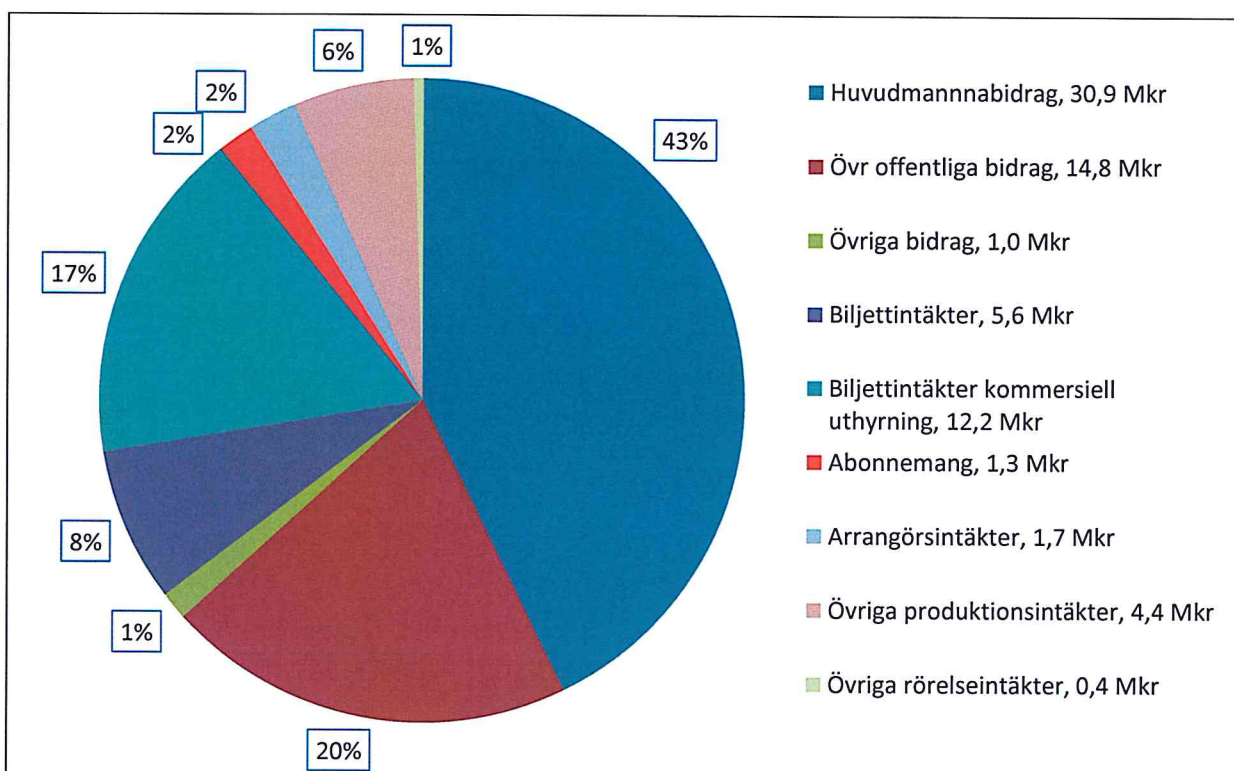
Finansiella nyckeltal i fem års perspektiv

	2015	2014	2013	2012	2011
Eget kapital, Mkr	3,6	3,5	3,5	2,4	1,7
Årets resultat, Mkr	0,1	0	1,1	0,8	0
Verksamhetens intäkter, Mkr	72,2	72,7	68,5	65,9	64,1
Bidrag från huvudmän, Mkr	30,9	30,4	30,0	27,0	25,8
Verksamhetens kostnader, Mkr	72,2	72,8	67,6	65,2	63,8
Investeringar, Mkr	0,5	0,4	0,1	0,3	0,3
Kassalikviditet, %	109,2	108,8	107,9	86,4	76,2
Soliditet, %	12,8	11,5	10,5	8,0	9,8

Not: *Kassalikviditeten* visar omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder.

Soliditeten visar eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna.

Intäktsfördelning 2015



Diagrammet visar fördelning av de totala intäkterna om 72,2 Mkr under år 2015 för Västmanlandsmusiken (se resultaträkning samt not 2-3).

Västmanlandsmusiken har tre stora inkomstkällor, dvs huvudmannabidrag, övriga offentliga bidrag och produktionsintäkter.

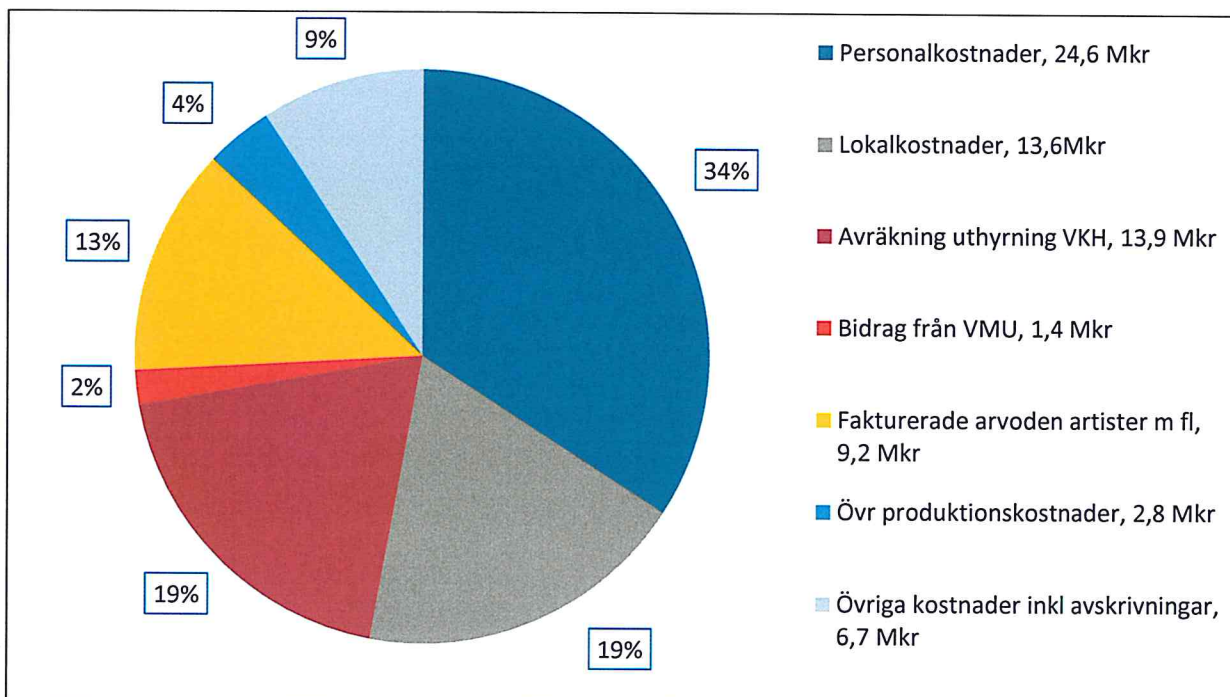
Huvudmannabidrag från Västerås stad uppgår till 27,8 Mkr (90 %) och Landstinget Västmanland 3,1 Mkr (10%).

Övriga offentliga bidrag uppgår till 14,8 Mkr, varav 14,4 Mkr avser statligt bidrag till Länsmusiken, Västerås sinfonietta samt dansverksamheten och 0,4 Mkr kommunbidrag.

Produktionsintäkter uppgår till 25,2 Mkr, varav 12,2 Mkr avser biljettintäkter för kommersiell uthyrning av konserthuset till externa produktionsbolag, 5,6 Mkr biljettintäkter avseende egen produktion och 1,7 Mkr sålda föreställningar och 1,3 Mkr abonnemangsintäkter.

Västmanlandsmusikens verksamhet finansieras till 64 % av bidrag. Egna produktionsintäkter uppgår till ca 19 %. Extern kommersiell uthyrning i samarbete med produktionsbolagen uppgår till 17 %.

Kostnadsfördelning 2015



Diagrammet visar fördelning av de totala verksamhetskostnaderna om 72,2 Mkr under år 2015 (se resultaträkning samt not 4-7).

Personalkostnader, 24,6 Mkr avser anställd personal samt löner till vikarier, extra musiker och arvoderade artister samt övrig frilans, gager till utländska artister och styrelsearvoden. **Fakturerade arvoden** till artister m fl uppgår till ca 9,2 Mkr. Totalt uppgår personalkostnaderna och fakturerade arvoden till artister m fl till 33,8 Mkr, dvs motsvarande 47 %.

Avräkning för uthyrning av Konserthuset uppgår till 13,9 Mkr och avser avräkning av kommersiell uthyrning till producentbolagen och uthyrning till länets lokala arrangörer inom länsmusikens verksamhet.

Lokalkostnader uppgår till 13,6 Mkr och avser lokalhyra enligt avtal med Västerås stad samt övriga lokalkostnader.

Bidrag till länets föreningar m fl uppgick till 1,4 Mkr.

RESULTATRÄKNING	Not	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
Verksamhetens intäkter	1		
Offentliga bidrag	2	45 632	47 445
Övriga bidrag		1 015	915
Produktionsintäkter	3	25 180	23 870
Övriga rörelseintäkter		<u>373</u>	<u>422</u>
Summa intäkter		72 200	72 652
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	4	- 25 938	- 23 854
Övriga externa kostnader	5,6,7	- 21 303	- 21 229
Personalkostnader	8	- 24 637	- 27 378
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	<u>- 334</u>	<u>- 350</u>
Summa kostnader		- 72 212	- 72 811
Verksamhetsresultat		- 12	- 159
Resultat från finansiella investeringar			
Finansiella intäkter		105	220
Finansiella kostnader		<u>0</u>	<u>- 1</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		105	219
Resultat efter finansiella poster		93	60
ÅRETS RESULTAT		<u>93</u>	<u>60</u>

BALANSRÄKNING

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>	9		
Inventarier, verktyg och installationer		<u>1 354</u>	<u>1 149</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>1 354</u>	<u>1 149</u>
Summa anläggningstillgångar		1 354	1 149
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		11 274	13 033
Övriga kortfristiga fordringar		1 483	1 780
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	<u>3 061</u>	<u>3 027</u>
		<u>15 818</u>	<u>17 840</u>
<u>Kortfristiga placeringar</u>			
Andra kortfristiga värdepappersinnehav		<u>0</u>	<u>1 141</u>
		<u>0</u>	<u>1 141</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>11 577</u>	<u>11 056</u>
Summa omsättningstillgångar		27 395	30 037
Summa tillgångar		28 749	31 186

BALANSRÄKNING

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserade vinstmedel		2 769	2 709
Resultatutjämningsreserv		804	804
Årets resultat		<u>93</u>	<u>60</u>
		<u>3 666</u>	<u>3 573</u>
Summa eget kapital		3 666	3 573
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 252	2 245
Övriga kortfristiga skulder		4 572	3 177
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	<u>17 259</u>	<u>22 191</u>
		<u>25 083</u>	<u>27 613</u>
Summa eget kapital och skulder		28 749	31 186
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

KASSAFLÖDESANALYS

	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	- 12	- 159
Avskrivningar	334	350
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0
Erhållen ränta	105	220
Justering av anläggningstillgångar	0	0
Erlagd ränta	<u>0</u>	<u>-1</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	427	410
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Minskning (+)/ökning (-) av kundfordringar	1 759	- 145
Minskning (+)/ökning (-) av övriga kortfristiga fordringar	263	1 071
Minskning (-)/ökning (+) av leverantörsskulder	1 007	- 3 094
Minskning (-)/ökning (+) övriga kortfristiga skulder	- 3 537	828
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 81	- 930
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-539	- 356
Avyttring av långfristiga värdepappersinnehav	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 539	- 356
Förändring av likvida medel	- 620	- 1 286
Likvida medel vid årets början	12 197	13 483
Likvida medel vid årets slut	11 577	12 197

Tilläggsupplysningar (Noter)

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundet Västmanlandsmusikens årsbokslut har upprättats enligt Bokföringslagen, Kommunallagen, Kommunal redovisningslag samt god redovisningssed.

Huvudprinciper för värdering av tillgångar, skulder och eget kapital är följande.

Fordringar

Fordringar redovisas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Instrument	5-20 år
Datorer	3 år

Likvida medel

Likvida medel är redovisade till nominellt värde.

Skulder

Skulder är redovisade till de faktiska värdena av kända skulder.

Periodisering

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Not 2 Offentliga bidrag

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Huvudmannabidrag, Västerås stad	27 771	27 376
Huvudmannabidrag, Landstinget Västmanland	3 086	3 042
Statligt bidrag	14 365	16 247
Kommunbidrag	410	740
Landstingsbidrag	<u>0</u>	<u>40</u>
Summa	<u>45 632</u>	<u>47 445</u>

Not 3 Produktionsintäkter

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Biljettintäkter	17 742	15 800
Abonnemangsintäkter	1 329	1 446
Sålda föreställningar	1 724	2 228
Övriga produktionsintäkter	<u>4 385</u>	<u>4 396</u>
Summa	<u>25 180</u>	<u>23 870</u>

Not 4 Produktionskostnader

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Avräkning extern uthyrning	13 938	12 806
Fakturerade arvoden musiker, dirigenter, solister, administrativ och teknisk personal	9 248	7 252
Resor produktioner	1 390	1 981
Övriga produktionskostnader	<u>1 362</u>	<u>1 815</u>
Summa	<u>25 938</u>	<u>23 854</u>

Not 5 Lokalkostnader

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Lokalhyra Västerås Konserthus	11 268	11 266
Övriga lokalkostnader	<u>2 291</u>	<u>2 487</u>
Summa lokalkostnader	<u>13 559</u>	<u>13 753</u>

Not 6 Arvode och kostnadsersättningar till revisorer

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Revisionsuppdrag, EY	70	70
Summa	<u>70</u>	<u>70</u>

Not 7 Övriga externa kostnader

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Lämnade bidrag till föreningar m fl	1 400	1 192
Annonsering, reklamtrycksaker, övrig reklam	1 898	1 621
Tele, porto, datakommunikation	459	535
Diverse övriga kostnader	<u>3 949</u>	<u>4 018</u>
Summa	<u>7 706</u>	<u>7 366</u>

Not 8 Anställda, personalkostnader och arvoden styrelse

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Medelantalet anställda	49	45
Antal fast/tillsvidareanställda per 31/12 resp år	51	53
Könsfördelning i företagsledning		
Kvinnor	2	2
Män	<u>3</u>	<u>3</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Styrelse		
Kvinnor	3	4
Män	<u>4</u>	<u>3</u>
Totalt	<u>7</u>	<u>7</u>
Löner och ersättningar		
Löner och ersättningar har uppgått till:		
Styrelsen	148	251
Anställda m fl *)	17 745	20 198
Sociala avgifter enl lag och avtal	4 878	4 920
Pensionskostnader (varav för styrelse 0 kr)	<u>1 278</u>	<u>1 922</u>
Summa	<u>24 049</u>	<u>27 291</u>

*) Kostnaderna enl ovan omfattar löner och ersättningar för tillsvidare anställda, visstidsanställda inkl extramusiker och vikarierande musiker, foajépersonal m fl, bidragsanställda samt gage till utländska artister och frilansartister.

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Sjukfrånvaro		
Total sjukfrånvaro	2,2 %	1,2 %
varav långtidssjukfrånvaro (tid av 60 eller mer)	14,5 %	0
<i>Sjukfrånvaro i könsfördelning</i>		
Kvinnor	2,2 %	3,0 %
Män	2,2 %	1,3 %
<i>Sjukfrånvaro i yrkeskategorier</i>		
Musiker	4,2 %	1,9 %
Kontors- och teknikpersonal	1,0 %	0,4 %
<i>Sjukfrånvaro i åldersfördelning</i>		
Upp till 29 år	0	0
30 – 49 år	1,3 %	0,3 %
50 år och äldre	3,3 %	2,8 %

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	6 089	5 733
Årets förändringar		
- Inköp	<u>539</u>	<u>356</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 628	6 089
Ingående ack avskrivningar	- 4 940	- 4 590
Årets förändringar		
- Avskrivningar	<u>- 334</u>	<u>- 350</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 5 274	- 4 940
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 354</u>	<u>1 149</u>

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Förutbetalda hyror	2 389	2 356
Övriga förutbetalda kostnader	617	550
Upplupna intäkter	<u>55</u>	<u>121</u>
Summa	<u>3 061</u>	<u>3 027</u>

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Upplupna löner	115	211
Upplupna semesterlöner	457	622
Upplupna pensionskostnader	198	794
Upplupna sociala avgifter och särskild löneskatt	162	716
Upplupna kostnader	697	1 422
Förutbetalt bidrag huvudmän	10 286	10 139
Förutbetalda biljett- *) och abonnemangsintäkter	2 318	7 172
Förutbetalda intäkter	<u>3 026</u>	<u>1 115</u>
Summa	<u>17 259</u>	<u>22 191</u>

Förutbetalda biljettintäkter avseende extern kommersiell uthyrning i samarbete med externa arrangörer redovisas på balansdagen under posten "Övriga kortfristiga skulder". Fr o m 2016 kommer dessa biljettintäkter att redovisas i balansräkningen och inte som intäkt i resultaträkningen.

Västerås 2016-02-02



Anders Teljebäck
Ordförande



Rigmor Åkesson
1:e vice ordförande



Bengt-Åke Nilsson
2:e vice ordförande



Iréne Englund



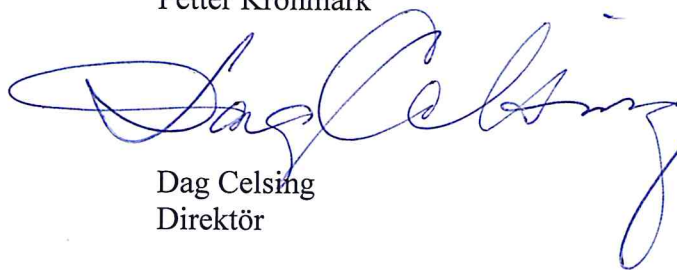
Monica Stolpe-Nordin



Petter Krönmark



Andreas Weiborn



Dag Celsing
Direktör

Vår granskningsrapport har avgivits 2016-02-23



Jörgen Eklund



Anders Röhfors

Revisionsberättelse

Till kommunfullmäktige i Hallstahammars kommun, kommunfullmäktige i Sala kommun, kommunfullmäktige i Surahammars kommun, kommunfullmäktige i Västerås stad och Landstingsfullmäktige i Landstinget Västmanland

gällande Västmanlands Samtrafikförbund i likvidation, org.nr 222000-1347

Rapport om slutredovisningen

Vi har utfört en revision av slutredovisningen för Västmanlands Samtrafikförbund i likvidation för likvidationen i dess helhet, som innefattar skiftet per 2015-12-02.

Likvidatorns ansvar för slutredovisningen

Det är likvidatorn som har ansvaret för att upprätta en slutredovisning enligt förbundsordningen och för den interna kontroll som likvidatorn bedömer är nödvändig för att upprätta en slutredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om slutredovisningen på grundval av vår revision.

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i kommuner och landsting. Vi som förtroendevalda revisorer är ansvariga för revisionen och till vår hjälp har vi anlitat sakkunnigt biträde.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i slutredovisningen. Det sakkunniga biträdet väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i slutredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar det sakkunniga biträdet de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar slutredovisningen i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i likvidatorns uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i slutredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har slutredovisningen upprättats i enlighet med förbundsordningen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med slutredovisningens övriga delar.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av slutredovisningen har vi även utfört en revision av likvidatorns förvaltning för förbundet.

Likvidatorns ansvar

Det är likvidatorn som har ansvaret för förvaltningen enligt förbundsordningen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i kommuner och landsting.

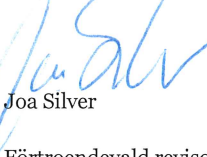
Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av slutredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i förbundet för att kunna bedöma om likvidatorn är ersättningsskyldig mot förbundet. Vi har även granskat om likvidatorn på annat sätt har handlat i strid med tillämpliga regelverk.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar likvidatorn ansvarsfrihet för den sista perioden av likvidationen.

Västerås den 18 december 2015


Joa Silver

Förtroendevald revisor


Rolf Hahre

Förtroendevald revisor

Annika Hansson, certifierad kommunal revisor

december 2015

*Granskning av
slutredovisning
2015, PM
Västmanlands
Samtrafikförbund*

1. Granskning

1.1. Bakgrund

I den kommunala redovisningslagen (KRL) regleras externredovisningen för kommuner och landsting. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning (RKR) och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering. Denna gäller också för kommunalförbund.

Västmanlands Samtrafikförbunds verksamhet har upphört 2014-12-31 och verksamheten har flyttats över till Revisionsobjekt är likvidatorn.

1.2. Granskningsresultat

Vi har granskat räkenskaperna som avser likvidationen och den redovisning som lämnas i Ekonomisk redovisning 2015 som bilaga till Överlåtelseavtal mellan Västmanlands Samtrafikförbund (org nr 222000-1347) och Landstinget Västmanland (orgnr 232100-0172).

Löner har utbetalats i januari för tillfälliga anställningar i december. Arbetsgivaravgifter och källskatt har erlagts. Slutreglering av individuell del avseende PFA har inneburit en återföring med 46 522 kr. Reglering av fakturor som inte funnits i förbundets leverantörsreskontra vid 2014 års utgång har gjorts genom Landstinget Västmanland. Moms har reglerats.

Kundfordringar för perioden 2003-2012 har bokats bort. Dessa är sedan tidigare helt nedskrivna. Korrigeringar av senare egenavgifter har gjorts med 23 521 kr.

Reglering har gjorts mot de fordringar och korta skulder som har funnits uppbockade i årsredovisning 2014.

Resultatet för året uppgår till 47 704:04 kr.

Återbetalning av eget kapital, 13 000 kr har gjorts till medlemskommunerna.

Ekonomisk reglering har gjorts med landstinget 2015-12-02- och har bokförts hos förbundet 2015-12-08.

Vi har inte noterat något anmärkningsvärt i samband med granskningen.

2015-12-18



Annika Hansson
Projektledare/Uppdragsledare

Till

Västra Mälardalens samordningsförbund
Kommunfullmäktige i Arboga kommun
Kommunfullmäktige i Kungsörs kommun
Kommunfullmäktige i Köpings kommun
Landstingsfullmäktige i Landstinget Västmanland
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2015

Västra Mälardalens samordningsförbund
Organisationsnummer 222000-2816

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Västra Mälardalens samordningsförbund, org nr 222000-2816, för verksamhetsåret 2015.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionsred samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionsred innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsred i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)


Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Västra Mälardalens samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningsred.

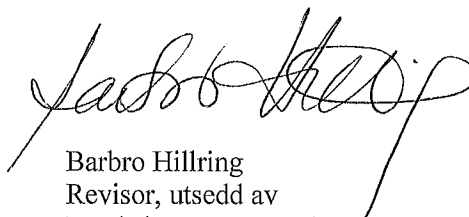
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Västerås 2016-04-08



Georg Lovelius
Revisor, utsedd av Köpings
kommun och representerar
samtliga kommuner



Barbro Hillring
Revisor, utsedd av
Landstinget Västmanland



Deloitte AB / Elvira Hendeby
Auktoriserad revisor
För staten

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Bilagor:
De sakkunnigas rapporter

Revisionsrapport

Granskning av årsredovisning 2015

Västra Mälardalens
Samordningsförbund

Sanna Hellblom-Björn
23 mars 2016

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
1. Inledning	2
1.1. Bakgrund	2
1.2. Revisionsfråga och metod	2
2. Granskningsresultat	3
2.1. Förvaltningsberättelse.....	3
2.1.1. Översikt över utvecklingen av verksamheten	3
2.2. Resultaträkning	4
2.3. Balansräkning.....	5
2.4. Finansieringsanalys/kassaflödesanalysen	5
2.5. Fördjupad granskning	5

Sammanfattning

Revisorerna i Västra Mälardalen Samordningsförbund har gett PwC i uppdrag att granska räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning 2015.

Vi bedömer att årsredovisningen i all väsentlighet redogör för **utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen**.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på **rättvisande räkenskaper** och är upprättad enligt god redovisningssed.

Samverkande parter har betalat in 3 600 tkr (3 800 tkr) till Västra Mälardalens Samordningsförbund för 2015. Förbundet redovisar ett resultat på -1 025 tkr (791 tkr). Förbundet har ett eget kapital som uppgår till 1 736 tkr (2 761 tkr).

Vi har, utöver årsbokslutet, även granskat ett projekt som avslutades 2015, KAK-projektet, samt gjort stickprov och kontrollerat att delegationsordningen följs.

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser gäller fr o m den 1 januari 2005. Den hänvisar till kommunallagen och den kommunala redovisningslagen (KRL). KRL gäller fr o m 1998 och reglerar externredovisningen. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering. Samordningsförbundets styrelse ansvarar för årsredovisningen.

1.2. Revisionsfråga och metod

Revisorerna har till uppgift att pröva om räkenskaperna och årsredovisningen är rättvisande och granska styrelsens förvaltning. Inom ramen för denna uppgift är syftet med granskningen av årsredovisningen att bedöma om den är upprättad i enlighet med lag om kommunal redovisning och i enlighet med normgivning, främst från Rådet för kommunal redovisning. Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, skall besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande? Med rättvisande avses följsamhet mot lag, rekommendationer och god redovisningssed.

Med rättvisande räkenskaper avses fullständighet, riktighet, existens, tillhörighet, periodisering, värdering, äganderätt och förpliktelser samt innehåll och presentation.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning

Vår granskning och våra synpunkter baseras på det utkast till årsredovisning som presenterades 2016-02-19.

2. Granskningsresultat

2.1. Förvaltningsberättelse

I KRL kap 4 framgår det att förbundet skall upprätta en förvaltningsberättelse. Förvaltningsberättelsen skall innehålla:

- en översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet (KRL 4:1)
- en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten (KRL 4:3)

2.1.1. Översikt över utvecklingen av verksamheten

Vi har granskat att förvaltningsberättelsen lämnar tillräckliga uppgifter om:

- obligatorisk information i enlighet med KRL och RKR:s rekommendationer
- sådana förhållanden, som inte skall redovisas i balansräkning eller resultaträkning, men som är viktiga för bedömning av ekonomin
- händelser av väsentlig betydelse som har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut
- förväntad utveckling
- annat av betydelse för styrning och uppföljning

Bedömning och iakttagelser

I förvaltningsberättelsen redogörs för följande:

- Förbundets verksamhet
- Måluppfyllelse
- Individinriktade insatser under 2015

Vi bedömer att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i all väsentlighet överensstämmer med kraven i KRL. Vi anser att förvaltningsberättelsen är informativ och att den på ett tydligt sätt redogör för händelser under året, de olika projekten samt förbundets utveckling under året och hur in-tecknade medel för 2016 ska fördelas

Samordnaren är anställd av Köpings kommun, men hyrs ut till samordningsförbundet. Det är förbundet som betalar samordnarens lön efter fakturan som kommunen skickar. På grund av detta behövs ingen redovisning av personalförhållandena och sjukfrånvaron.

Förbundet har 2 övergripande huvuduppgifter som har delats upp i 5 mål med tillhörande 11 aktiviteter. Förbundet har även mål i kommunikationsplanen samt internkontrollplanen 2015. I måluppfyllelsen görs en beskrivning av vad som gjorts under året. Det framgår att 3 mål är uppfyllda, 1 mål kommer uppfyllas under 2016 och 1 mål är ej uppfyllt. 3 av de 5 huvudmålen är alltså uppfyllda under året.

Det framkommer under avsnittet ”Individinriktade insatser under 2015” att deltagarna under året nästan uteslutande hade försörjningsstöd och var remitterade från kommunen.

Förbundet har under året avslutat ett projekt, Kunskap-Arbete-Kvalitet (KAK). Projektet hade en budget på 4 650 tkr och utfallet blev 4 023 tkr.

2.2. Resultaträkning

Resultaträkningen skall redovisa samtliga intäkter och kostnader och hur det egna kapitalet har förändrats under året (KRL 5:1).

Nedan redovisas resultaträkningens utfall i jämförelse med föregående år och budget:

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2015	Utfall 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	3 632	3 800	3 600
Verksamhetens kostnader	-4 657	-3 026	-6 541
Verksamhetens nettokostnader	-1 025	774	-2 941
Finansiella intäkter	0	15	30
Årets resultat	-1 025	791	-2 911

Vi har granskat att:

- resultaträkningen är uppställd enligt KRL
- resultaträkningen i allt väsentligt redovisar årets samtliga externa intäkter och kostnader
- noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster samt möjliggör avstämning mot balanskravet
- resultaträkningens innehåll är rätt periodiserat

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultaträkningen är uppställd enligt KRL.

Intäkterna mellan åren har minskat med 200 tkr, kostnaderna har ökat med 1 631 tkr. Efter analys kan konstateras att det är kostnaderna för projekt som står för den största ökningen med 1 591 tkr. Det är bland annat hänförligt till att KAK-projektet använde mer medel under 2015 jämfört med 2014 samt att fler projekt och insatser är igång under 2015 jämfört med 2014.

Vi bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild över årets resultat. Årets resultat uppgår till -1 025 tkr (791 tkr). Budgeterat resultat 2015 uppgick till 0 kr, anledning till skillnaden mellan budgeterat resultat och årets resultat är hänförligt till att flera projekt är igång 2015 jämfört med 2014. Det egna kapitalet uppgår till 1 736 tkr (2 761 tkr).

2.3. Balansräkning

Balansräkningen skall i sammandrag redovisa förbundets samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen).

Vi har granskat att:

- balansräkningen är uppställd enligt KRL
- noter finns i tillräcklig omfattning
- upptagna tillgångar, avsättningar och skulder existerar, tillhör förbundet och är fullständigt redovisade och rätt periodiserade
- tillgångar och skulder har värderats enligt principerna i KRL
- föregående års utgående balanser har överförts rätt som årets ingående balanser
- specifikationer till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning
- årets resultat överensstämmer med resultaträkningen

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, skulder och eget kapital.

Enligt vår bedömning är balansräkningen uppställd enligt KRL och noter finns i tillräcklig utsträckning. Vi bedömer även att underlag till balansposterna finns i tillräcklig omfattning.

2.4. Kassaflödesanalys

Årsredovisningen saknar kassaflödesanalys. Vi bedömer att, även om lagstiftningen kräver en kassaflödesanalys, detta inte är nödvändig för förbundet då investeringar normalt inte görs i samordningsförbunden.

2.5. Fördjupad granskning

Kunskap-Arbete-Kvalitet (KAK)

Projektets har pågått 2012-2015, budgeten var 4 450 tkr och det verkliga utfallet uppgick till 4 023 tkr. Enligt samordnaren beror skillnaden på att projektet varit överbudgeterat.

Vi har tagit del av slutrapporten och nedan följer en sammanfattning.

Projekt K.A.K. är ett arbetsmarknadsprojekt som genomfördes under perioden 130301-151231 och som vände sig till målgruppen långbidragstagare med försörjningsstöd i åldern 20-64 år. Målgruppen blev åldersmässigt blandad och 44% var utrikesfödda. Tanken var att individens väg tillbaka till egen försörjning påskyndas genom deltagande i projektet, där ett löfte om en tidsbegränsad anställning ges.

Antal personer som beräknades vara aktuella för projektet var 160 st. Målet var att 75 % av deltagarna beräknades genomgå hela programmet, och ca 75 % av deltagarna väntas bryta eller minska behovet av försörjningsstöd.

Det faktiska utfallet visade att antalet inskrivna deltagare under projektiden uppgick till 183 stycken varav 135 av dessa genomförde sin anställning. Av 183 personer har 162 stycken lämnat försörjningsstöd i samband med deltagandet i projektet eller direkt efter anställningen, vilket innebär 88%.

Det framgår även i rapporten att hos de deltagare som slutförde anställningen uppstod ett tomrum efter att anställningen tog slut. Det fanns en förväntan från deltagaren att omedelbart få en ny kontakt med handläggare på Arbetsförmedlingen men istället blev de aktualiserad på a-kassan för att sedan invänta möte med handläggare. Utifrån detta blev de inte prioriterad eftersom de återigen blev "ny" ut i arbetslöshet. Det skrivs att ett bättre sätt hade varit att projektet kunde haft ett slags uppsamlingsheat med "de nya arbetslösa" för att kunna summera tiden i projektet och för att stötta varandra i situationen.

Möjlig vidareutveckling av projektet som specificeras i rapporten är att inte enbart använda de kommunala förvaltningarnas arbetsplatser utan även att få in näringslivet. Detta skulle öka både antalet arbets- och praktikplatser, arbetsuppgifter, bredden på yrkesområden och kanske en större möjlighet till vidare arbeten utan särskilda kvalifikationer. Kanske även speciellt utformade yrkesutbildningar.

Delegationsordning

Delegationsordningen finns att tillgå på förbundets hemsida, den är beslutad av styrelsen november 2014. Det framgår att samordnaren har inköpsrätt upp till 5 tkr, över detta belopp ska det vara i samråd med ordförande. Enligt samordnaren och ekonomen görs det sällan köp över 5 tkr. De flesta köp som görs av samordnaren sker med ett kreditkort med kreditgränsen på 5 tkr. Efter stickprov av fakturor från kreditkortet under året kan konstateras att samordnaren tillsammans med ekonomen attesterar, även ordförande attesterar samordnarens utlägg. Kvitto finns med på samtliga köp och även i vissa fall förklaring till varför inköpet gjorts, t.ex. möte.

Samordnaren mottagningsattesterar samtliga fakturor som sedan beslutsattesteras av ekonomen, stämmer enligt stickprov av fakturor.

2016-03-23

Sanna Hellblom-Björn

Projektledare



Dnr SVM 2014/25

Årsredovisning 2015

Samordningsförbundet Västra Mälardalen ska stödja människor i utanförskap till god hälsa och förvärvsarbete och därmed minska klyftorna i samhället.

 Arbetsförmedlingen

 LANDSTINGET
VÄSTMANLAND

 Försäkringskassan

 ARBOGA KOMMUN


Kungsör

 KÖPINGS
KOMMUN

Innehållsförteckning

SAMORDNINGSFÖRBUNDET VÄSTRA MÄLARDALEN.....	4
ORGANISATION.....	4
<i>Styrelsen</i>	4
<i>Samordnare, ekonom och sekreterare</i>	4
<i>Beredningsgrupp</i>	5
<i>Revisorer</i>	5
SAMORDNINGSFÖRBUNDETS SYFTE.....	6
MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE.....	7
MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE ENLIGT VERKSAMHETSPLAN 2015	7
MÅL ENLIGT KOMMUNIKATIONSPLAN 2015 OCH INTERNKONTROLL 2015	9
INDIVIDINRIKTADE INSATSER UNDER 2015.....	10
KUNSKAP-ARBETE-KVALITET	10
INSATSER FÖR EFFEKTIVARE ARBETSSÄTT OCH METODER, SAMT STRUKTURPÅVERKAN	11
KARTLÄGGNING	11
PROJEKT/KORTARE UTBILDNINGSSATSER.....	11
<i>Socialt företagande, del 2</i>	11
<i>Sammanhållen förstudie (utrikesfödda)</i>	13
<i>Samhällsorientering/kommunikatörer</i>	14
<i>Validering/praktiksamordning</i>	15
<i>Grönkvist</i>	16
<i>Suggestopedi</i>	17
UTBILDNINGAR OCH SEMINARIER.....	17
ÖVRIGT	17
<i>EU-arbetet</i>	17
<i>SUS</i>	18
<i>Beredningsgrupp inför Integrationsrådet</i>	18
BOKSLUTSKOMMENTAR.....	19
INTECKNADE MEDEL	19
REDOVISNINGSPRINCIPER	20
RESULTATRÄKNING	21
BALANSRÄKNING	22
NOTER.....	23
EKONOMISK REDOVISNING AV PROJEKT	24
DRIFTREDOVISNING I DETALJ ÅR 2015.....	25
UNDERSKRIFTER.....	26

Samordningsförbundet Västra Mälardalen

Samordningsförbundet Västra Mälardalen bildades 1 maj 2010 och är ett politiskt och finansiellt förbund inom det arbetslivsinriktade rehabiliteringsområdet. Samordningsförbundet verkar med stöd av Lag om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (SFS 2003:1210). Medlemmarna är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Landstinget Västmanland, Köpings kommun, Arboga kommun och Kungsörs kommun.

Förbunden i Sverige är självständiga aktörer som arbetar med att stödja och utveckla samverkan mellan parterna inom det arbetslivinriktade rehabiliteringsområdet. Behovsgruppen är i åldrarna 16-64 år, som står långt ifrån arbetsmarknaden och som är i behov av ett samordnat stöd av två eller flera parter.

Samordningsförbunden är också arenor för gemensamma beslut, finansiering och utvecklingsarbete inom det arbetslivinriktade rehabiliteringsområdet för myndigheterna Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Landstinget och kommunerna. Genom en enklare och mer effektiv organisering av gemensamma arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser vill förbunden bidra till att individer med behov av stöd från flera myndigheter ska få de bästa förutsättningarna för ett självständigt och gott arbetsliv. Förbunden arbetar på individnivå genom att stödja myndighetsgemensamma individinsatser, men ett stort arbete görs även inom kompetensutveckling för chefer/personal och att ta fram underlag och utredningar och behovsanalyser för strukturell påverkan.

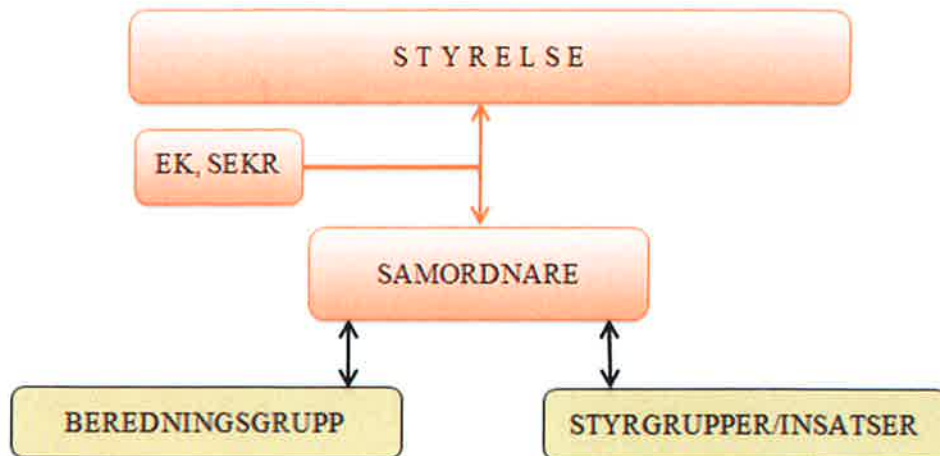
Organisation

Styrelsen

Förbundet leds av en styrelse, som består av sex ledamöter och sex ersättare. I styrelsen ingår politiskt valda representanter från vardera medlem, förutom Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen som företräds av tjänstemän. Styrelsen är högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för utveckling och ekonomi. Halva styrelsens ledamöter kom nya efter nyår. (två i Kungsör, två i Arboga, en i Landstinget). Styrelsen har sammanträtt fem gånger under året.

Samordnare, ekonom och sekreterare

Samordnaren är styrelsens verkställande tjänsteman. Tjänstemannen är föredragande i styrelsen, verkställer styrelsens beslut samt utarbetar förslag till beslut för styrelsen. Hon har sin formella anställning i Köpings kommun. Tjänsterna ekonom och sekreterare köps av Köpings kommun.



Förbundets organisation

Beredningsgrupp

Som stöd i sitt arbete har samordnaren en beredningsgrupp, där det ingår tjänstemän från alla parter. Parterna själva utser gruppmedlem. Gruppen finns inte i förbundets organisation och har inget formellt ansvar i förhållande till styrelsen, utan är ett stöd till styrelsens tjänsteman.

Revisorer

Revisorer väljs av vardera part. De tre kommunerna och landstinget har utsett en gemensam revisor. Revisionen för medlemmarna Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan förordnas av Riksrevisionen.

Samordningsförbundets syfte

Syftet med förbundet är att genom finansiell samordning:

- underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin egen försörjning
- underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Kommun och Landsting.

Förbundet ska stödja och utveckla samverkan mellan parterna inom det arbetslivsinriktade rehabiliteringsområdet genom finansiell samordning. Åtgärderna anpassas efter lokala förhållanden.

Målgruppen för samordningsförbundet är personer som är 16–64 år, i behov av arbetslivsinriktade samordnade rehabiliteringsinsatser från flera av de samverkande parterna.

Under planeringsdagen i oktober 2015, fattade styrelsen beslut om en vision:
Samordningsförbundet Västra Mälardalen ska stödja människor i utanförskap till god hälsa och förvärvsarbete och därmed minska klyftorna i samhället.

Mål och måluppfyllelse

Mål och måluppfyllelse enligt Verksamhetsplan 2015

Mål 1	<i>Stödja arbetet för Unga vuxna i KAK (drop outs och unga med funktionshinder)</i>
Aktivitet	Öka dialogen med skolan i KAK för att utforska de behov skolan ser av samverkan kring unga. Fokusera även på det förebyggande arbetet.
Aktivitet	Samla parterna, näringslivet och civilsamhället för en mobilisering av arbetet för unga vuxna i KAK, även kopplat till kommande ESF- ansökningar.
Måluppfyllelse	Ej uppfyllt. Myndigheterna (kommun och AF) samarbetar istället inom DUA:n (Delegationen för unga till arbete). En stor ESF-ansökan för projektet ”#jagmed” gjordes över flera län kring där VKL är delprojektägare och alla kommuner i KAK ingår. Syftet är att motverka skolavhopp. Samordningsförbundet ingår inte i projektet.
Mål 2	<i>Stödja integrationsarbetet i KAK</i>
Aktivitet	Finnas med i de sammanhang i KAK där integration diskuteras och då lyfta vikten av samverkan.
Aktivitet	Samla parterna, näringslivet och civilsamhället för en mobilisering av integrationsarbetet i KAK, även kopplat till kommande ESF-ansökningar.
Aktivitet	Verka för införandet av effektiva metoder för nyanlända, till exempel samhällsorientering, kommunikatörsutbildning och validering. Sprida erfarenheterna av den kartläggning av metoder för språksvaga invandrare, som förbundet medfinansierat under 2014
Måluppfyllelse	Uppfyllt.

Mål 3	Stödja och sprida effektiva arbetsätt och metoder
Aktivitet	Förbundet ska jobba för att KAK bjuds in till och finns med i aktuella länsutbildningar och nätverk, t ex Nätverket för lösningsfokus och Existentiell hälsa.
Aktivitet	Undersöka behov och möjlighet att starta en verksamhet liknande samordningsteam, i KAK (processen fotsätter under 2016 i en nybildad arbetsgrupp som leds av Försäkringskassan)
Aktivitet	Stödja det sociala företagandet i KAK.
Aktivitet	Stödja ett ledarskap för samverkan <ul style="list-style-type: none"> - Myndighetsgemensam ledarutbildning i länet tillsammans med de två andra samordningsförbunden - Undersöka möjligheterna för att förbundet ska finnas med i de ledningsgrupper för samverkan inom psykisk ohälsa som finns i KAK (förbundet har inte i dagsläget kommit med i de grupperna)
Måluppfyllelse	Uppfyllt.
Mål	<i>KAK ska finnas med i någon av de insatser som blir föremål för ansökan om medel från EU programperiod 2014-2020. (målet kvarstår från 2014)</i>
Aktivitet	Förbundet ska vara drivande i EU/ESF-dialogen mellan Västmanland, Södermanland och Uppsala län. Stöd i detta är vår gemensamma EU-strateg. EU-strategen finns med i diskussionen kring behov som finns i KAK för att matcha det mot behov i regionen och de utlysningar av medel som kommer från EU. Förbundet ska bidra till att skapa nätverk mellan personer som planerar ansökningar.
Måluppfyllelse	Uppfylls under 2016 genom ansökan till AMIF
Mål	<i>Sprida kunskap om förbundet och insatsernas resultat</i>
Aktivitet:	Samordnaren sprider aktuell information genom hemsida, Facebook, Samordningsnytt och e-postutskick. Varje år erbjuds parterna att samordnaren kommer och presenterar förbundets verksamhet. Medlemmar i styrelsen är ambassadörer för samordningsförbundets möjligheter i sina moderorganisationer.
Måluppfyllelse	Uppfyllt.

Mål enligt Kommunikationsplan 2015 och Internkontroll 2015

Kommunikationsplanens målsättningar har uppfyllts utifrån de tre områdena:

- **Fånga upp och stödja lokala initiativ till samordnade individinsatser**
Detta görs framför allt genom dialog med representanter för parterna, till exempel i Beredningsgruppen och via diskussionerna på lunchföreläsningarna. Parterna har också i större utsträckning börjat bolla idéer med förbundet vad gäller myndighetsgemensamma utbildningar.
- **Delta i diskussionen, ta initiativ och inspirera till en mer effektiv resursanvändning inom det arbetslivsinriktade rehabiliteringsområdet**
Förbundet arrangerar möten och föreläsningar kring aktuella ämnen i KAK och i länet tillsammans med de två andra förbunden. Förhoppningen att förbunden skulle bli en del av de bifintliga lokala grupperna för psykisk ohälsa (lansting + kommun), har dock inte blivit av under 2015.
- **Sprida kunskap om förbundet och insatsernas resultat. (samma som i verksamhetsplanen)**
Samordnaren sprider information genom hemsida, Facebook, Samordningsnytt och e-postutskick. Varje år erbjuds parterna att samordnaren kommer och presenterar förbundets verksamhet. Självvärderingarna av individinsatserna redovisas till styrelsen, samt läggs ut på hemsidan.

Internkontrollen har uppfyllts med en genomgång av utbetalda arvoden, samt kontinuerlig uppföljning av projektmedel.

Individinriktade insatser under 2015

Kunskap-Arbete-Kvalitet

Projektägare	Socialförvaltningarna inom kommunerna Arboga, Kungsör och Social och arbetsmarknad i Köping
Projektid	2012 – 2015 (tiden förlängd efter beslut av styrelsen 2014)
Medel från förbundet	4 450 kkr (budget reviderad 15-04-09)
Utfall tom året	4 023 kkr
Målgrupp	Personer utan arbete som är aktuella inom någon av kommunerna Köping, Arboga och Kungsör och som riskerar, eller är i långvarigt beroende av försörjningsstöd.
Syfte	Ökad samordning och effektivisering av befintliga resurser inom det offentliga som matchas med individens faktiska hjälpbehov och önskemål för en fungerande rehabilitering och arbetsliv. Ge deltagarna en tydlig och realiserbar målbild i form av arbete inom kommunala förvaltningar. Metodutveckla och kvalitetssäkra innehållet och stödet för praktik- och arbetsplatser. Öka deltagarnas möjligheter till arbete eller studier efter deltagande i projekt.
Mål	Antal personer som är aktuella för projektet beräknas till ca 160 personer och ca 75 % av deltagarna beräknas genomgå hela projektets program och ca 75 % av deltagarna väntas bryta eller minska behovet av försörjningsstöd
Antal deltagare fördelat män o kvinnor	Andelen utrikesfödda deltagare var 80 st (44%) och av antalet inskrivna deltagare under projekttiden var 76 st kvinnor (42%) och 104 st män (58%), totalt 180 personer.
Projektets resultat	Antalet inskrivna deltagare under projekttiden uppgår till 180 varav 140 genomfört sin anställning. Av 180 personer har 162 lämnat försörjningsstöd i samband med deltagandet i projektet eller direkt efter anställningen. Avhoppade personer (ej slutförd anställning) uppgår till 40 personer.
Uppföljning	Det görs en samhällsekonomisk utvärdering och en intervjuundersökning av externa utvärderare (företaget Pay Off), som presenteras under 2016. Med stöd av förbundet genomförs självvärdering enligt 9-fältaren två gånger per år.

Insatser för effektivare arbetssätt och metoder, samt strukturpåverkan

Kartläggning

Samverkande framgångsfaktorer var klar 2014 och redovisades till exempel på en lunchföreläsning under 2015. Rapporten uppmärksammades också av Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) och fördes fram under Almedalsveckan.

Tre slutsatser framträder som var och en, men framförallt tillsammans, ger goda förutsättningar för framgång i arbetet med behovsgruppens stegförflyttning framåt:

- **Insatser för individens egen hälsoutveckling** – att tidigt tillhandahålla hälsoinsatser för behovsgruppen är en framgångsfaktor på alla plan. Den egna hälsoutvecklingen fungerar som en katalysator för övriga processer som medför stegförflyttning framåt. En god hälsa är en förutsättning för övriga processer.
- **Delaktighet och påverkan** – här spelar förhållningssätt och bemötande en avgörande roll. Samarbetsalliansen skapas i mötet med den enskilde.
- **Bygga på långsiktighet och befintliga strukturer** – trygghet och långsiktighet påverkar för-utsättningarna för stegförflyttning framåt. Här spelar grundstrukturer en stor roll. Mer permanenta strukturer är till hjälp för utvecklingen av samverkansprocesser, personalutveckling och metodutveckling.

Projekt/kortare utbildningsinsatser

Förbundet har fortsatt kontakt med vuxenutbildning och ideell sektor, men kontakten med näringslivet skedde främst genom de två projekten Socialt företagande och Validering och praktiksamordning.

Socialt företagande, del 2

På styrelsemötet 2014-06-12 beviljade styrelsen 140 000 kr till projektet Stöd till socialt företagande i KAK etapp 1; kartläggning. Detta innebar en projektjänst på halvtid under 5 månader 2014. Projektet ägdes av Köpings kommun och är uppdelat i tre etapper varav del 1 nu är avslutad.

Målet för första delen av detta projekt var att kartlägga vilka arbetsintegrerade sociala företag (ASF) som är på gång i KAK och behovet hos myndigheter att köpa deras arbetsträningsplatser. Kartläggningen skulle också visa vilket stöd sociala företag behöver för att starta och leva vidare.

Projektägare	Köpings kommun
Projektid	2015 – förlängd till 160601
Medel från förbundet	603 tkr
Utfall tom året	537 tkr
Målgrupp	Målgruppen för genomförandet, är både myndigheter och blivande sociala företag. I förlängningen är projektet till för individer som är i behov av arbete inom de sociala företagen.
Syfte/Inriktning	Fortsatt dialog mellan ASF och de myndigheter som har behov av dem Kunskapsutveckling i frågor kring ASF och företagande i allmänhet
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erbjudna möjligheter till dialog och samverkan mellan de sociala företagen och de myndigheter som har behov av dem. 2. Erbjudna intresserade personer/organisationer tillräckliga kunskaper i socialt företagande för att våga starta 3. Visa vilka möjligheter som det sociala företagandet kan ha även för de utlandsfödda som finns inom våra verksamheter idag. 4. Knyta kontakter och bygga nätverk mellan blivande sociala företag och fungerande sociala företag på annan ort 5. Bjuda in det lokala näringslivet för att de kan stötta och göra de sociala företagen delaktiga i näringslivet 6. Öka kunskapen, om de möjligheter och svårigheter som regelverken kring socialt företagande innebär, hos berörda företag och de myndigheter som önskar upphandla tjänster eller teckna överenskommelser med dem. <p>Om projektet fick fortsätta är målen att det år 2016 ska finnas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Minst två sociala företag igång i KAK 2. Ett nätverk av de sociala företag som är på gång i KAK där man lär av varandra. 3. Arbetsutbildningsplatser för myndigheterna att använda sig av 4. En förståelse för socialt företagande inom våra myndigheter, vilket underlättar för nya sociala företag att etableras.
Projektets resultat	En broschyr är framtagen med efterfrågad information och beskrivning av socialt företagande. Kompetens och ett nätverk av intresserade finns i KAK. Projektledaren finns kvar i Köpings kommun, nu på sin ordinarie arbetsplats inom socialpsykiatri. Något nytt samarbete mellan myndigheter och sociala företag etablerades inte under 2015.

 Sammanhållen förstudie (utrikesfödda)

Projektägare	Köpings kommun
Projektid	150101 – 151231
Medel från förbundet	670 tkr
Utfall tom året	350 tkr
Målgrupp	Språksvaga utrikesfödda
Syfte/Inriktning	Ge förslag på ökat samarbete mellan myndigheterna kring målgruppen, samt komma med förslag på en ESF-ansökan under hösten 2015.
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mobilisera och stärka myndigheternas gemensamma arbete kring en effektivare integration i KAK 2. Skapa bestående nätverk av myndigheter kring målgruppen, inom förbundets parter i KAK och inom samarbetet med RAR Sörmland 3. Hitta metoder för att arbeta med målgruppen utifrån brister i språk samt ur hälsosynpunkt 4. Förbereda och sammanställa en ansökan om medfinansiering av ESF-medel för fortsatt arbete och implementering
Projektets resultat	Se ”Samhällsorientering/kommunikatörer”
Uppföljning	Se ”Samhällsorientering/kommunikatörer”

 Samhällsorientering/kommunikatörer

Projektägare	Köpings kommun
Projektid	150101 – 151231
Medel från förbundet	390 tkr
Utfall tom året	321 tkr
Målgrupp	Kommunikatörerna och de nyanlända som de träffar i sitt uppdrag.
Syfte/Inriktning	Mer och bredare samhällsinformation på hemspråk och utbildning av egna kommunikatörer.
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Hushålla med resurserna kring samhällsorienteringen genom att bli mer flexibel 2. Stärka kommunikatörernas pedagogiska förmåga och ämneskunskap 3. I samverkan med andra aktörer bidra till en kvalitetshöjning av den information som lämnas till deltagarna för att på så vis ge dem bättre förutsättningar för att etableras i det svenska samhället. Det materialet kan bli en resurs även för andra grupper i utanförskap.
Projektets resultat	<p>Ett gediget handledarmaterial ha tagits fram.</p> <p>En ansökan med VKL som projektägare kommer att skickas till Asy-, migrations- och integrationsfonden) AMIF (ej ESF) 10 februari 2016. Hälsoaspekten betonas i ansökan.</p>
Uppföljning	Återkoppling från AMIF på om det blir ett större länsprojekt kommer under våren 2016.

 Validering/praktiksamordning

Projektägare	Köpings kommun
Projektid	150501 – 160430
Medel från förbundet	560 tkr
Utfall tom året	144 tkr
Målgrupp	Projektet jobbar för samverkan mellan myndigheter. I förlängningen underlättar detta för de personer som behöver validering och praktik, genom Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan eller kommunerna.
Syfte/Inriktning	Samverkan mellan myndigheterna kring validering, praktik och handledarutbildning
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Öka anställningsbarheten för individen genom att skapa ett valideringssystem för formellt och icke formellt lärande 2. Få det lokala näringslivet i hela KAK som en aktiv part i arbetet med de arbetslösa 3. Finna former för samverkan mellan kommunerna, Försäkringskassans rehabilitering och Arbetsförmedlingens etablering kring praktik-, utrednings- och anställningsplatser 4. Vidareutveckla handledarutbildning inom KAK
Projektets resultat	En arbetsgrupp jobbar med ovanstående frågor under ledning av projektledaren.
Uppföljning	Projektledaren har redovisat delrapport till styrelsen under året.

Grönkvist

Projektägare	Landstinget Västmanland
Projektid	150101 – 151231
Medel från förbundet	För utbildningar 162 tkr, för översättning 100 tkr
Utfall tom året	För utbildningar 76 tkr, för översättning 100 tkr
Målgrupp	Handledarutbildning i Grönkvist erbjöds samtliga parter även i år och förbundet skickade kommunanställda från KAK. Förbundet har bidragit till att materialet har översatts till arabiska.
Syfte/Inriktning	Folkhälsointervention att erbjuda kurser i vardagsekonomi för personer i kontakt med framför allt försörjningsstöd.
Mål	Bättre hälsa och bättre privatekonomi för individen, vilket underlättar den arbetslivsinriktade rehabiliteringen.
Projektets resultat	Materialet är översatt till arabiska. Det finns nu flera handledarutbildade inom alla tre kommunerna i KAK
Uppföljning	Ingen specifik återkoppling till styrelsen.

Suggestopedi

Projektägare	Köpings kommun
Projektid	150101 – 160630
Medel från förbundet	30 tkr
Utfall tom året	17 tkr
Målgrupp	Språksvaga invandrare
Syfte/Inriktning	Underlätta språkinläringen för personer som inte kommer vidare på svenska för invandrare (SFI)
Mål	Utarbeta ett ytterligare verktyg för personalen, så fler språksvaga utlandsfödda ska lära sig svenska
Projektets resultat	Två personer inom Köpings kommun har fått utbildning och utarbetar nu sitt sätt att använda detta på Jobbcenter i Köping
Uppföljning	Under 2016 kommer styrelsen att få en lunchföreläsning om vad suggestopedi är och höra personalens upplevelser av hur metoden fungerar.

Utbildningar och seminarier

Utbildningar, nätverksträffar och seminarier har genomförts både på länsnivå och i KAK. Lunchföreläsningarna i KAK har varit välbesökta.

Intresset för lösningsfokuserat arbetssätt har ökat, framför allt i Köping. Förbundet genomförde en första grundkurs i lösningsfokus under 2015 som avslutades i januari 2016. En årlig stor konferens om lösningsfokus och goda exempel genomfördes under hösten tillsammans med de två andra samordningsförbunden i länet.

Övrigt

EU-arbetet

Samordnaren har varit de tre förbundens representant i Länsstyrelsens ledningsgrupp (senare kallat partnerskap) inför nya programperioden. Fem samordningsförbund (Västmanland, Uppsala och Sörmland) hade fram till i juni en gemensam EU-plattform, där samordnaren från Samordningsförbundet Västra Mälardalen var ordförande under 2015. Syftet var att kommunicera framför allt ESF-frågor inom och mellan förbunden och dess parter. Strategifunktionen uppförde i och med att strategen sökte ett annat uppdrag.

Avtalet förnyades inte på grund av att alla förbund i Västmanland var eniga om att det största arbetet redan var gjort.

ÖMS-gruppen Mobilisering Socialfonden fortsätter dock under ledning av Per Holmström, region Örebro län, koordinator för Östra Mellansverige. Kenny Sjöberg från samordningsförbundet RAR i Sörmland deltar i den för alla vi ÖMS-förbund. Inför varje möte kommer Kenny att kommunicera dagordningen för att ge oss möjlighet till inspel. Efter varje möte får respektive samordnare/förbundschef en återkoppling. På så sätt håller förbundet fortfarande koll på Europeiska socialfonden.

SUS

Alla förbundets parter, utom Arboga kommun och Landstinget Västmanland, har nu en överenskommelse med Försäkringskassan om att få registrera i SUS. Överenskommelsen behövs ifall myndigheten ska registrera deltagare i individinsatser som stöds av förbundet. Samordnaren är SUS-stödjare för de tre förbunden i länet. En extern genomgång av uppgifterna i SUS har gjorts för att garantera en hög kvalitet av de data som plockas ut.

Beredningsgrupp inför Integrationsrådet

De tre samordningsförbunden i Västmanland är, genom samordnaren i Västra Mälardalen, från och med nu representerade i beredningsgruppen inför Integrationsrådet som Länsstyrelsen håller i.

Bokslutskommentar

2015 års verksamhets- och aktivitetsplan byggde på den budgetram, 3 600 tkr, som huvudmännen tidigare fattat beslut om. Utöver detta har förbundet, tillgång till de medel som inte tidigare förbrukats (eget kapital). Totalt belopp att disponera under året uppgick därmed till 6 391 tkr.

Det egna kapitalet uppgår till 1 736 tkr vid ingången av 2016.

Intecknade medel

Påbörjade och ej avslutade projekt.

Benämning belopp i tkr	Beviljade medel till projekt 2016
Valideringsprojekt projekttid 150501 – 160430	160
Suggestopedi, påbörjad 2015, avslut 2016	13
Socialt företagande, påbörjad 2015, avslut 2016	66
Grönkvistutbildningar, påbörjad 2015, avslut 2016	86
Summa	325

Redovisningsprinciper

Resultaträkningen – sammanfattar kostnader och intäkter samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

Balansräkningen – visar samordningsförbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Noter, övergripande värderingsprincip är försiktighetsprincipen, vilket medför att skulder inte får undervärderas respektive att tillgångar inte får övervärderas.

Leverantörsfakturor och utställda fakturor. Periodisering har gjorts av leverantörsfakturor och utställda fakturor med väsentligt belopp.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	1	4 000	3 800	3 600	3 632
Verksamhetens kostnader	1	-4 549	-3 026	-6 541	-4 657
Verksamhetens nettokostnad		-549	774	-2 941	-1 025
Finansiella intäkter/kostnader	2	42	15	30	0
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		-507	791	-2 911	-1 025
Årets resultat		-507	791	-2 911	-1 025

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	131231	141231	151231
Tillgångar				
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	3	103	17	56
Kassa och bank	4	3 051	3 336	3 053
Summa omsättningstillgångar		3 154	3 353	3 109
Summa tillgångar		3 154	3 353	3 109
Skulder och eget kapital				
Eget kapital	5	1 969	2 761	1 736
<i>därav årets resultat</i>		-507	791	-1 025
Kortfristiga skulder	6	1 185	592	1 373
Summa skulder		1 185	592	1 373
Summa skulder och eget kapital		3 154	3 353	3 109

Noter

Not	Benämning (belopp i tkr)	131231	141231	151231
1	Verksamhetens intäkter och kostnader			
	Intäkter enligt redovisning	4 000	3 800	3 632
	Kostnader enligt redovisning	-4 549	-3 025	-4 657
	Verksamhetens nettokostnad	-549	775	-1 025
	I verksamhetens intäkter ingår			
	Driftbidrag från Försäkringskassa och Arbetsförmedling	2 000	1 800	1 800
	Driftbidrag från Landstinget	1 000	950	900
	Driftbidrag från Arboga kommun	300	285	270
	Driftbidrag från Kungsörs kommun	200	190	180
	Driftbidrag från Köpings kommun	500	475	450
	Summa	4 000	3 800	3 600
	I verksamhetens kostnader ingår			
	Administration, samordnare och revision	880	974	938
	Styrelsearvoden, resekostnader	117	142	128
	Möteskostnader	32	31	39
	Utbildning/kompetensutveckling	50	26	22
	Kringkostnader (lokal, förbrukning, föreningsavgift)	93	84	170
	Kostnader för projekt	3 377	1 769	3 360
	Summa	4 549	3 026	4 657
2	Finansiella intäkter och kostnader			
	Ränteintäkter	42	15	0
	Räntekostnader	0		0
	Summa	42	15	0
3	Kortfristiga fordringar			
	Kundfordringar	61	0	28
	Övriga fordringar (skattekonto o moms)	42	17	28
	Summa kortfristiga fordringar	103	17	56
4	Kassa och bank			
	Bank	3 051	3 336	3 053
	Summa kassa och bank	3 051	3 336	3 053
5	Eget kapital			
	Ingående eget kapital	2 476	1 970	2 761
	Årets resultat	-507	791	-1 025
	Summa eget kapital	1 969	2 761	1 736
6	Kortfristiga skulder			
	Interimsskuld	25	30	30
	Leverantörsskulder	1 153	560	1 337
	Prelskatt arvoden	4	1	3
	Upplupna sociala avgifter	3	1	3
	Summa kortfristiga skulder	1 185	592	1 373

Ekonomisk redovisning av projekt

Pågående projekt 2015.

Benämning Belopp i tkr	Beviljat belopp totalt	Ack utfall 2015	Kvarstår att få / avslutad
KAK-projektet Projektid 2012-2015 Utvärderingar 2016	4 450	4 023	427
Socialt företagande Projektid 2015/2016	603	537	65
Sammanhållen förstudie Projektid 2015	670	350	avslutad
Samhällsorientering / kommunikatörer Projektid 2015	390	321	avslutad
Validering/praktik-samordning Projektid 150501—160430 Kommer inte att förbruka alla medel	560	144	160
Grönkvist utbildningar och översättning Projektid 2015/2016	262	176	86
Suggestopedi Projektid 2015/2016	30	17	13
Summa	6 965	5 568	751

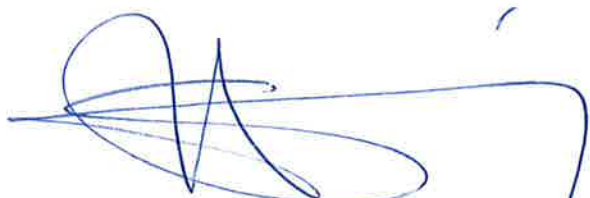
Driftredovisning i detalj år 2015

	Bu 2015	Utfall 2015	Avvikelse
IB - Ingående balans	2 911 000	2 760 760	150 240
Intäkter			
Statliga medel	2 700 000	2 700 000	0
Kommunerna	900 000	900 000	0
Ränteintäkter	30 000	356	29 644
Försäljning grönkvist handledarutb		32 000	-32 000
Summa intäkter	3 630 000	3 632 356	-2 356
KOSTNADER			
Lön samordnare	700 000	656 462	43 538
Resekostnader samordnare	20 000	6 984	13 016
Möteskostnader	20 000	39 081	-19 081
Köp av föreläsare	40 000	30 000	10 000
Material	50 000	46 406	3 594
Föreningsavgift	7 800	7 400	400
Lokalhyra	36 000	36 179	-179
Arvoden styrelse	130 000	126 058	3 942
Resekostnader styrelse	7 000	1 577	5 423
Revisionsarvode	40 000	23 377	16 623
Ekonomi/administration	240 000	232 826	7 174
Utbildning /konferens	50 000	22 459	27 541
Diverse kostnader inhyrd konsult	20 000	18 500	1 500
Buffert	100 000		100 000
Summa kostnader verksamhet	1 460 800	1 247 309	213 491
Projekt / insatser 2015			
Länsgemensamma utb/konf 6553	150 000	123 377	26 623
EU-plattform/strateg 6550	72 000	23 825	48 175
Förstudie utrikesfödda 6559	670 000	350 478	319 522
Valideringsprojekt (p maj15-apr16) 6561	560 000	144 199	415 801
Samhällsorientering 6560	390 000	320 606	69 394
Sociala företag 6557	603 000	537 316	65 684
KAK-projektet 6555	2 100 000	1 667 207	432 793
150226 - Översättning Grönkvist 6564	100 000	100 000	0
150409- Suggestopedi	30 000	16 927	13 073
150409 - Grundutb lösningsfokus 6563	150 000	63 855	86 145
150409 - Grönkvistutbildning 6562	12 000	12 000	0
150602 - Filmprojekt	60 000	50 000	10 000
Återstår att söka	183 200		183 200
Summa projektkostnader	5 080 200	3 409 790	1 670 410
RESULTAT	0	1 736 017	-1 736 017

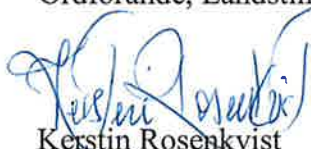
Tillgängliga medel 3 053 tkr per 15-12-31

Underskrifter

Köping 19 februari 2016



Shpetim Pirraku
Ordförande, Landstinget Västmanland



Kerstin Rosenkvist
Vice ordförande, Arboga kommun



Andreas Trygg,
Ledamot, Köpings kommun



Karin Olovson,
Ersättare, Arbetsförmedlingen



Ove Båhlström
Ledamot, Försäkringskassan



Marie Junttila
Ledamot, Kungsörs kommun



Linda Anderfjäll
Samordnare/verkställande tjänsteman

Till
Samordningsförbundet Västerås
Kommunfullmäktige i Västerås stad
Landstingsfullmäktige i Landstinget Västmanland
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2015

Samordningsförbundet Västerås
Organisationsnummer 222000-2824

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Västerås, org nr 222000-2824, för verksamhetsåret 2015.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)

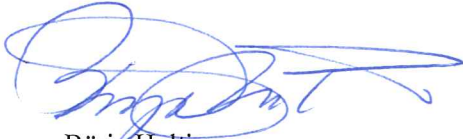
Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Västerås har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.

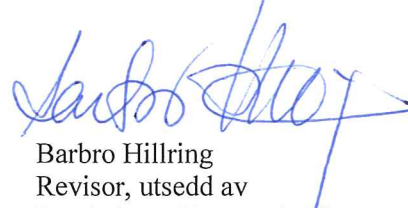
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Västerås 2016-03-23



Börje Hultin
Revisor, utsedd av
Västerås stad



Barbro Hillring
Revisor, utsedd av
Landstinget Västmanland



Deloitte AB / Elvira Hendeby
Auktoriserad revisor
För staten

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Bilagor:
De sakkunnigas rapporter

Revisionsrapport

Granskning av årsredovisning 2015

Samordningsförbundet
Västerås

Sanna Hellblom-Björn
23 mars 2016

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
1 Inledning	2
1.1 Bakgrund	2
1.2 Revisionsfråga och metod	2
2 Granskningsresultat	3
2.1 Förvaltningsberättelse.....	3
2.1.1 Översikt över utvecklingen av verksamheten	3
2.2 Resultaträkning	4
2.3 Balansräkning.....	5
2.4 Finansieringsanalys/kassaflödesanalysen	5
2.5 Fördjupade granskningar	5

Sammanfattning

De förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Västerås (förbundet) har gett PwC i uppdrag att granska räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning 2015.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för **utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen**.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på **rättvisande räkenskaper** och är upprättad enligt god redovisningssed.

Förbundsmedlemmar har betalt in 12 000 tkr till Samordningsförbundet Västerås. Medlen är fördelat enligt följande: staten 6 000 tkr, landstinget Västmanland 3 000 tkr och Västerås Stad 3 000 tkr. Förbundet redovisar ett resultat på -129 tkr (-1 993 tkr). Förbundet har ett eget kapital på 1 143 tkr (1 273 tkr).

Årsredovisningens verksamhetsberättelse redovisar insatserna och utbildningsinsatserna under året på ett översiktligt och tydligt sätt.

Har genomfört en stickprovsgranskning av inkomna fakturor för att se att delegationsordningen följs som den ska.

1 Inledning

1.1 Bakgrund

Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser gäller fr. o m den 1 januari 2005. Den hänvisar till kommunallagen och den kommunala redovisningslagen (KRL). KRL gäller fr.o.m. 1998 och reglerar externredovisningen. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering. Samordningsförbundets styrelse ansvarar för årsredovisningen.

1.2 Revisionsfråga och metod

Revisorerna har bland annat till uppgift att pröva om räkenskaperna och årsredovisningen är rättvisande och granska styrelsens förvaltning. Inom ramen för denna uppgift är syftet med granskningen av årsredovisningen att bedöma om den är uppriktad i enlighet med lag om kommunal redovisning och i enlighet med normgivning, främst från Rådet för kommunal redovisning. Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, skall besvara följande revisionsfråga:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Med verksamhetens utfall avses utfallet i förhållande till fastställda mål och ekonomiska ramar.

- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Med rättvisande räkenskaper avses fullständighet, riktighet, existens, tillhörighet, periodisering, värdering, äganderätt och förpliktelser samt innehåll och presentation.

Vår granskning och våra synpunkter baseras på beslutad årsredovisning.

Rapportens innehåll har sakgranskats av samordnare för förbundet.

2 Granskningsresultat

2.1 Förvaltningsberättelse

I KRL kap 4 framgår det att förbundet skall upprätta en förvaltningsberättelse. Förvaltningsberättelsen skall innehålla:

- en översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet (KRL 4:1)
- en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten (KRL 4:3)

2.1.1 Översikt över utvecklingen av verksamheten

Vi har granskat att förvaltningsberättelsen lämnar tillräckliga uppgifter om:

- obligatorisk information i enlighet med KRL och RKR:s rekommendationer
- sådana förhållanden, som inte skall redovisas i balansräkning eller resultaträkning, men som är viktiga för bedömning av ekonomin
- händelser av väsentlig betydelse som har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut
- förväntad utveckling
- annat av betydelse för styrning och uppföljning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i all väsentlighet överensstämmer med kraven i KRL. Vi anser att förvaltningsberättelsen är informativ och ger en tydlig redogörelse till händelserna under året, de olika insatserna, samt för förbundets utveckling under året.

Har översiktligt gått igenom verksamhetsplanen för 2015, förbundet har enligt verksamhetsplanen och budget för 2015 fem verksamhetsmål:

- självförsörjning öka
- anställningsbarheten öka
- kunskapen om samverkan öka
- samverkan öka mellan samverkansparterna
- kompetensen inom samverkan öka

I årsredovisningen framkommer att samtliga av dessa mål är uppfyllda genom den samverkan och de insatser förbundet haft under året.

I verksamhetsplanen och budget 2015 framkommer även att förbundet har ett finansiellt mål som lyder:

- Samordningsförbundets verksamhet skall ha en effektiv och ansvarsfull användning av de medel som ställs till förbundets förfogande. Förbundet skall sträva efter en balanserad budget.

Detta är dock inget som tydligt följts upp i årsredovisningen.

Samordningsförbundet har i verksamhetsplanen och budget 2015 tagit fram fem verksamhetsinriktningar som följs upp i årsredovisningen. Det framgår tydligt i årsredovisningen vilka delmålen är och om de uppfyllts eller ej.

I förvaltningsberättelsen redovisas även utfallet för insatserna som genomförts under året, en utförligare information om insatserna finns i bilaga "Insatsredovisning". I bilagan redovisas även hur mycket av de beviljade medlen för respektive projekt som utnyttjats.

Samordningsförbundet bedöms följa den antagna förbundsordningen.

2.2 Resultaträkning

Resultaträkningen skall redovisa samtliga intäkter och kostnader och hur det egna kapitalet har förändrats under året (KRL 5:1).

Nedan redovisas resultaträkningens utfall i jämförelse med föregående år:

Resultaträkning tkr	Utfall 2015	Utfall 2014
Verksamhetens intäkter	12 000	11 600
Verksamhetens kostnader	-12 130	-13 655
Verksamhetens nettokostnader	-130	-2 055
Finansiella intäkter	-	63
Finansiella kostnader	-	-
Årets resultat	-130	-1 993

Intäkterna består till största del av medlemsmedel och är fördelade enligt följande:

Staten	6 000 tkr
Landstinget Västmanland	3 000 tkr
Västerås Stad	3 000 tkr
Totalt:	12 000 tkr

Vi har granskat att:

- resultaträkningen är uppställd enligt KRL
- resultaträkningen i allt väsentligt redovisar årets samtliga externa intäkter och kostnader
- noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster samt möjliggör avstämning mot balanskravet
- resultaträkningens innehåll är rätt periodiserat

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild över årets resultat. Vi bedömer vidare att resultaträkningen är uppställd enligt KRL och att noter finns i tillräcklig omfattning.

Årets resultat uppgår till -129 tkr (-1 993 tkr). Det egna kapitalet uppgår till 1 143 tkr (1 273 tkr). Verksamhetens intäkter består till störst del av medlemsbidrag, 12 000 tkr, vilket är en ökning med 1 mkr mot föregående år. Kostnaderna har minskat med ca 1 526 tkr mot föregående år, det är främst hänförligt till att kostnader för projektet Socialt företagande har minskat med ca 2 100 tkr jämfört med föregående år.

2.3 Balansräkning

Balansräkningen skall i sammandrag redovisa förbundets samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen).

Vi har granskat att:

- balansräkningen är uppställd enligt KRL
- noter finns i tillräcklig omfattning
- upptagna tillgångar, avsättningar och skulder existerar, tillhör förbundet och är fullständigt redovisade och rätt periodiserade
- tillgångar, avsättningar och skulder har värderats enligt principerna i KRL
- föregående års utgående balanser har överförts rätt som årets ingående balanser
- specifikationer till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning
- årets resultat överensstämmer med resultaträkningen

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättning, skulder och eget kapital.

Vi bedömer att balansräkningen är uppställd enligt KRL.

2.4 Kassaflödesanalys

Årsredovisningen saknar kassaflödesanalys. Vi bedömer att, även om lagstiftningen kräver en kassaflödesanalys, detta inte är nödvändig för förbundet då investeringar normalt inte görs i samordningsförbunden.

2.5 Fördjupade granskningar

Delegationsordning

En reviderad version av delegationsordningen finns fastställd av styrelse 2013-03-15. Det framgår att samordnaren har inköpsrätt upp till 5 tkr, över detta belopp ska det vara i samråd med ordförande. Enligt kontrollerade fakturor framgår det att köp över 5 tkr sällan görs. Efter genomgång av några fakturor från kreditkortet kan konstateras att delegationsordningen följs.

Projekt MAC- Motiverande, Aktiverande, Coachande

Vi har läst projektplan för projektet MAC och där framgår att syftet med projektet är att via nya metoder skapa förutsättning för målgruppen att i ett tidigt skede ta tillvara sin arbetsförmåga och på sikt bli självförsörjande genom arbete. Målgruppen är personer som är aktuella från samtliga representerade myndigheter inom samordningsförbundet i åldern 18-64 år och som har behov av arbetslivsinriktad rehabilitering, utifrån psykiatriska och/eller fysiska diagnoser. Unga med aktivitetsersättning var prioriterade. Tidplan för gruppcoachning var max 6 månader per grupp och skulle fungera som igångsättande, motivationshöjande och självförtroendestärkande. Efter det var inriktningen arbetsträning där deltagaren skulle få stöd i både grupp och individuellt. Sammanlagd tid för varje deltagare planerades till högst 12 månader.

Det fanns en tydlig budget i projektplanen med kostnader specificerade för respektive år. Totalt antal personer som beräknades medverka uppgick till 132 stycken.

Projektets mål var att av alla deltagare som genomgick 6 månaders arbetsförberedande gruppcoachning skulle 50 % fortsätta med individuellt anpassade arbetsinriktade aktiviteter ex. arbetsträning i ytterligare 6 månader upp till totalt max 12 månader. 50 % av dem som gått vidare i ordinarie program på Arbetsförmedlingen, kommer ut i hel eller deltidsarbete med eller utan arbetsmarknadsstöd alternativt i studier, senast 6 månader efter avslutat deltagande i insatsen.

Vi har tagit del av slutrapporten för projektet och där framgår att åldersspannet för medverkande personer var 22-61 år med blandad yrkeslivserfarenhet, med en medelålder på 41 år. Det var fler kvinnor än män som deltog, 78 kvinnor och 23 män, totalt 101 personer. Den prioriterade gruppen unga med aktivitetsersättning visade sig inte vara redo för arbetslivsinriktad rehabilitering då steget från att inte vara i något sammanhang var för stort. Majoriteten av dessa personer avbröt därför insatsen.

Måluppföljning visar att av 101 startande fortsatte 72 personer (71 %). Av de 72 personerna avslutades 3 stycken på grund av dödsfall, 2 stycken valde att ta ut förtidspension och 1 person blev barnledig. Av återstående 66 personer har 43 stycken erhållit arbete eller utbildning, vilket innebär att 65 % gått i mål, varav 27 till arbete och 16 till utbildning. Resterande 35 % är i fortsatt enskild coachning eller i arbetsprövning. Resultaten är till och med projektets slutdatum, vilket innebär att de två sista startande grupperna räknas med i totalen samtidigt som de inte gått färdigt och därför kommer troligtvis målresultaten att öka.

Gruppväglingsfasen visade sig uppgå till genomsnittligt 4 månader jämfört med budgeterade 6 månader. I projektansökan var ambitionen att under projektiden starta 11 grupper på totalt 132 personer. Det verkliga utfallet blev att 9 grupper startades då de arbetsmässigt inte maktade med ytterligare två grupper. Orsaken till det var bland annat att varje grupp har möjlighet att pågå under ett år, deltagarna befinner sig i olika faser; i grupp, enskild coachning, arbetsprövning, anställning och

utbildning. Ansvariga för projektet hade också dubbla roller; projektledare/handledare.

I slutrapporten framgår även att i den styrgrupp som funnits har det under större delen av projekttiden saknats deltagare från Socialkontor Ekonomi, dvs kommunen. Avsaknaden av en person från psykiatrin alt primärvården har funnits både i styr- och beredningsgruppen. Under projekttiden har styrgruppen träffats vid 11 tillfällen, och beredningsgruppen har träffats inför gruppstart vid 10 tillfällen. Försäkringskassan menar på att information inte nått fullt ut i organisationen genom deltagande representant i styrgrupp, av den anledningen att den behovsgrupp som var tilltänkt att vara prioriterade, dvs unga med aktivitetsersättning, visade sig vara för skör för verksamheten.

Projektets budget uppgick till 4 119 tkr och pågick under perioden september 2012 till och med oktober 2015. Totala kostnader för projektet uppgår till 3 950 tkr, vilket stämde bra överens med budget då projektet höll sig inom budgetramen. Nedlagda kostnader under 2015 uppgår till 1 055 tkr, vilket är 41 tkr mindre än budgeterat för 2015.

Projektet har haft ett bra utfall och kommer implementeras i Pilotmodell: Samordningsteam Västerås, som kommer bli en tillsvidareverksamhet from juli 2016.

2016-03-23

Sanna Hellblom-Björn

Projektledare

2015

**Verksamhetsberättelse och
ekonomisk redovisning**



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Syftet med samordningsförbundets verksamhet.....	4
Verksamhetsidé	4
Vision.....	4
Organisation Samordningsförbundet Västerås 2015:.....	5
Styrelsens arbete	5
Återkoppling till verksamhetsplan, budget och beslut	8
<i>Målinriktning 1.....</i>	<i>9</i>
<i>Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande</i>	<i>9</i>
<i>Målinriktning 2.....</i>	<i>10</i>
<i>Att utveckla struktur för samordning och innovation</i>	<i>10</i>
<i>Målinriktning 3.....</i>	<i>11</i>
<i>Att stödja myndigheternas arbete med nya arbetssätt, metoder i samverkan och gemensam resultatredovisning samt främjande av samverkan</i>	<i>11</i>
Insatser/projekt och samverkansinsatser.....	14
Ekonomisk redogörelse	17
Samordningsförbundets intäkter	17
Ekonomisk redovisning för räkenskapsåret 2015	17
Underskrifter	23

Bilaga: Insatsredovisning

Dnr: 2016/4-SFV

VÄSTERÅS



Sammanfattning

Samordningsförbundet Västerås har haft ett gott utvecklande år, inte minst när det gäller strategin att utöka *Integrerad VästeråsSamverkan*. Insatsen MAC-projektet med goda framgångsfaktorer, har implementerats i Pilotmodell: Samordningsteam Västerås, i syfte att förstärka utslussningen från verksamheten.

Målinriktningen att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande är uppfyllt, det samma gäller målinriktningen att utveckla struktur för samordning och innovation. I målinriktningen att stödja myndigheternas nya arbetssätt, metoder i samverkan och gemensamma resultatredovisningar samt främjande av samverkan finns möjlighet till förbättringspotential där fyra mål är uppfyllda och tre delvis uppfyllda.

324 deltagare (208 kv./64 % och 116 män/36 % män) har tagit del av insatser under året. Tillsammans med länsgemensamma utbildningar och lokala utbildningar är det sammalagt 1166 deltagande i förbundets insatser i syfte, så väl, att öka självförsörjandet samt ökad fysisk och psykisk hälsa, som att minska de samhällsliga kostnaderna för utanförskapet.

Det ekonomiska utfallet gav för handen 12 130 tkr i omsättning och ett eget kapital på 1 143 tkr som ingång i 2016, vilket vittnar om en ekonomi i balans.

Förbundets ändamål anges i förbundsordningen § 5.

•Förbundets ändamål är att genom finansiell samordning underlätta eller förbättra möjligheterna för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin möjlighet till egen försörjning.

•Förbundet ska också sträva efter en effektiv användning av gemensamma resurser och främja en positiv utveckling av verksamheten.

Uppgifter för förbundet anges i § 7.

Förbundet har till uppgift att:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen

2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna

3. Finansiera sådana insatser som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde

4. Besluta på vilket sätt de medel som finns för finansiell samordning ska användas

5. Besluta om förbundets arbetsordning

6. Upprätta verksamhetsplan, budget och årsredovisning för förbundet

7. Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna

Varje insats ska vara dokumenterad så att den är möjlig att följa upp och värderas i förhållande till uppställda mål för insatsen.

Insatserna ska dokumenteras på ett sådant sätt att det är möjligt att återanvända vunna kunskaper och erfarenheter i parternas ordinarie verksamhet.

Alla insatser som finansieras av förbundet ska registreras och följas i uppföljningssystemet SUS.

Syftet med samordningsförbundets verksamhet

Samordningsförbundet Västerås bildades i maj 2010, och är ett politiskt och finansiellt förbund inom rehabiliteringsområdet vars medlemmar består av Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Landstinget Västmanland samt Västerås stad. I kommunen bor cirka 143 000 invånare.

Syftet med förbundet är att genom finansiell samordning:

- att underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin egen försörjning
- att underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Kommun och Landsting
- att stödja och utveckla den finansiella samordningen mellan parterna efter lokala förhållanden
- att bl a genomföra fördjupade samverkansinsatser och kompetensutveckling.

Rehabiliteringsansvaret är exempelvis uppdelat på flera sektorer där varje aktör bedriver insatser utifrån egna uppdrag och ansvar. Samtidigt är de olika aktörernas insatser beroende av varandra för att en väl fungerande rehabilitering ska komma till stånd. Att ansvaret för den enskilde är fördelat på flera aktörer kan annars utgöra hinder för en effektiv rehabilitering. Det kan vara särskilt problematiskt att rehabilitera människor som har en kombination av medicinska, psykiska, sociala och arbetsmarknadsrelaterade problem, för att hjälpa dessa människor är det nödvändigt att aktörerna samordnar sina insatser.

Det finns enligt lagstiftningen (lag 2003:1210 om finansiell samordning i rehabiliteringsinsatser) även samhällsekonomiska skäl för en finansiell samordning. Att samordna resurser i ett gemensamt organ väntas leda till samhällsekonomiskt kostnadseffektiva lösningar.

Verksamhetsidé

Samordningsförbundet Västerås ska genom att finansiera en gränsöverskridande samverkan mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Landstinget Västmanland och Västerås stad möjliggöra en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

Vision

Ge samordnade insatser till de Västeråsare som har behov av ett samordnat stöd från flera myndigheter, för en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

Organisation Samordningsförbundet Västerås 2015:



Styrelsens arbete

Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras dels i förbundsförordningen och dels i ett av styrelsen fastställt reglemente. I styrelsen ingår politiskt valda representanter från vardera medlemmen Landstinget och Västerås Stad samt Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan som företräds av cheftjänstemän.

Styrelsen skall

- besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
- stödja samverkan mellan de i förbundet ingående parterna
- finansiera sådana rehabiliteringsinsatser som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde
- besluta om på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning ska användas
- besluta om förbundets arbetsorganisation
- upprätta verksamhetsplan för förbundet gällande budget och årsredovisning
- svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna



Styrelsen, och övriga organ i samordningsförbundet, får inte besluta i frågor om förmåner eller rättigheter för den enskilde, eller i övrigt vidta åtgärder som innefattar myndighetsutövning, eller i frågor som avser tillhandahållande av tjänster avsedda för enskilda.

Förbundssamordnaren är styrelsens verkställande tjänsteman och är till styrelsens förfogande i enlighet med styrelsens delegationsordning. Tjänstemannen är föredragande i styrelsen, verkställer styrelsens beslut samt utarbetar förslag till beslut för styrelsen vad gäller insatser. Samordnaren tjänstgör på heltid och har sin anställning i Västerås stad och redovisningstjänster förvärfvas av Ekonomicerter, Servicepartner, Västerås stad.

Utvecklingsgruppen består av minst en (1) tjänsteman, med beslutsmandat, från respektive huvudman. Gruppen utreder ansökningar till projekt och förbereder därefter underlag till styrelsen. Gruppen finns inte i förbundets linjeorganisation och har inget formellt ansvar i förhållande till styrelsen utan är ett stöd till styrelsens tjänsteman vid förankring och förberedelser av förslag till styrelsen vad gäller insatser.

Revisorerna är tre till antalet och väljs av vardera medlemmen. Revisionen för medlemmarna Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan förordnas av Riksrevisionen.



Styrelsen har sammanträtt vid 10 tillfällen under året.

Styrelsen 2015:

Ledamöter Ordförande Pernilla Rinsell (MP), Landstinget Västmanland
Vice ordf. Ann-Louise Molin Östling (S) Västerås stad
Kauko Leppälä, Arbetsförmedlingschef Arbetsförmedlingen Västerås
Henry Komulainen, Områdeschef Försäkringskassan

Ersättare Karolina Myllergård (S), Landstinget Västmanland
Carin Lidman (S) Västerås stad
Anne-Charlotte Silvano, Arbetsförmedlingen
Sonja Jernberg, Försäkringskassan, tom sep. 2015
Ann-Kristin Sollengren, Försäkringskassan, from okt. 2015

Protokollen publiceras på Samordningsförbundets hemsida: www.samordningvasteras.se och är därmed tillgängliga för samverkansaktörer och allmänhet.

Förbundet är medlem i Nationella Nätverket för Samordningsförbund, NNS.

Utdrag av beslut och aktivitet i styrelsen under året.:

Januari *Fördelningsmodell för statens medelstilldelning till samordningsförbunden noterades*

Utöver grundtilldelningen bygger modellen på fördelningsnycklarna 75 procent försörjningsmätt och 25 procent invånarantal (16-64 år) i förbundens geografiska områden. Dessa parametrar syftar till att fånga upp behov av såväl rehabiliterande som förebyggande samverkansinsatser i ett område.

Beräkningsmodell/trappa för rekommendation om rimlig storlek på eget kapital (Nationella rådets rekommendation 2013-10-02). Överskridande av rimlig storlek på eget kapital påverkar och begränsar medelstilldelning kommande år. Gäller äskandet from 2016.

Maj *Styrelsemöte och guidning på Malma Gård med insatsen Pilotmodell: Samordningsteam Västerås.*

Augusti *Beslut om implementering av MAC-metodiken i Pilotmodell: Samordningsteam Västerås from den 1 november 2015*

Syftet är att implementera en insats med framgångsfaktorer som främjar utslussningen ur Samordningsteam Västerås.

Informationsärende: Uppsägning av avtal gällande gemensam EU-strateg

Samordningsförbundet Uppsala län häver avtalet gällande gemensam EU-strateg som slutits mellan samordningsförbunden i Uppsala - Sörmland- och Västmanlands län enligt det avtal som tecknades mellan dess förbund kring gemensam EU-strateg dat. 2014-01-03. Hävning av avtalet gällde from 2015-06-11. Andledningen är att EU-strategen fått uppdraget som tf förbundschef i Samordningsförbundet Uppsala län.

Ägarmöte/dialog tillsammans med de fyra parterna vilket bla resulterade i följande:

- Förslag på gemensamt ägarsamråd med de två övriga samordningsförbunden i länet inför frågan om ev. Länssamordningsförbund
- Landstinget Västmanland undersöker möjlighet med en utökad samverkan mellan förbundet och psykiatri, primärvården samt missbruksmottagningen
- Förbundets satsning på mer permanent verksamhet, Pilotmodell: Samordningsteam Västerås och dess utveckling, ligger även i linje med ägarnas övertygelse

- Kommande ägarmöte bör ske under våren i anslutning förbundets årsredovisning samt budgetsamtal för ägarna.
- I övrigt var ägarna positiva till förbundets arbete och resultat.

September Åskande av medel för Samordningsförbundet Västerås 2016

Möjlighet erbjöds från staten att äska medel med maximalt 7 368 953 kr för 2016. Både Landstinget Västmanland och Västerås stad matchade de övriga 50 % och förbundet har en möjlig verksamhetsplan som har ett budgetomfång på 15 738 000 kr.

Oktober Framställan gällande en konsekvensanalys av införandet av ett länssamordningsförbund i Västmanlands län

Förbundsamordnaren fick uppdraget att genomföra en framställan gällande en konsekvensanalys av införandet av ett länssamordningsförbund i Västmanlands län till de två övriga förbundens styrelser i länet.

November KUR-projekt 2016

Fortsättning på tidigare framgångrik utbildning gällande att erbjuda personer verksamma som handläggare inom offentlig finansierad verksamhet en processinriktad utbildning för ökad kunskap, inom områdena psykiatriska diagnoser och funktionshinder samt en metodik för ett kunnigt bemötande av dessa personer. Ett viktigt mål är att deltagaren/kunden/patienten själv ska hitta sin rehabiliteringspotential samtidigt som personal/handläggare får ett instrument att själva må bra i ett utsatt arbete.

Verksamhetsplan och budget för 2016 fastställdes med inriktningsmål:

- ✓ Samordningsteam Västerås tar nästa steg i den Integrerade VästeråsSamverkan genom att Samordningsteam Västerås blir en stadigvarande, permanent, verksamhet inom ramen för förbundet from den 1 juli 2016
- ✓ Integration, etableringsspår för nyanlända
- ✓ Mitt val- en arbetsförberedande insats som ska skapa bättre förutsättningar för långtidssjukskrivna och långtidsarbetslösa att lyckas i en övergång till arbetsmarknaden och att förkorta tiden i sjukförsäkringen och arbetslöshetsförsäkringen
- ✓ Förstudie gällande utanförskap/PIMA, se nedan.

December Förstudie gällande utanförskap/PIMA

I starten av insats Chance 2 Change 3.0 (C2C) 2013-2015 visade det sig att tjejer inte självmant vände sig till projektet. Målgruppen ändrades därför under projektets gång till att enbart omfatta manliga deltagare.

I samband med beslutet att begränsa målgruppen i C2C till endast unga män, angavs det också att behovet till unga kvinnor i liknande situationer skulle utredas, för att på sikt kunna sätta in stöd även till denna målgrupp.

I förstudien läggs grunden till ett eventuellt kommande projekt. Delmål och indikatorer ska identifieras och fastställas. Tidigare utvärderingar och inventeringar ska vägas in i förstudien. Efter förstudien ska all information till projektplanen vara insamlad och bearbetad för ett ev. genomförande i ett kommande projekt PIMA.

NÄR DE INVANDA MÖNSTREN BRYTS
KAN HELT NYA VÄRLDAR UPPSTÅ



Verksamhetsplan för 2015	Måluppfyllelse 2015
<p>Verksamhetsinriktning</p> <p><i>En fortsatt ökad Integrerad VästeråsSamverkan</i></p> <p>Samordningsförbundet Västerås har valt att lämna projektande som huvudsaklig strategi för att hantera och utveckla samverkan kring personer som har samordnade rehabiliteringsbehov.</p> <p>Pilotmodell: Samordningsteam Västerås är ett första steg i processen Integrerad VästeråsSamverkan och har genomfört sitt andra år 2015, och integreringsgraden samt samverkan mellan parterna ska fortsatt öka, i syfte att skapa bättre förutsättning att lyckas med den arbetslivinriktade rehabiliteringen och dess försteg. Långsiktiga målet är att öka den Integrerade VästeråsSamverkan genom utökning av Samordningsteam Västerås om satsningen visar sig framgångsrikt och ger ett mervärde än om parterna själva, var och en för sig idkar verksamhet för uppdragets behovsgrupp.</p> <p>Pilotmodell: Samordningsteam Västerås (se bilaga) är en plattform, en stadigvarande verksamhet, som drivs av myndigheterna gemensamt och som ständigt anpassar sig till rådande behov hos deltagarna och samhällets krav. Ett annat uttryck för Integrerad VästeråsSamverkan är den systematiska satsningen på gemensamma utbildningar med lösningsfokuserat arbetssätt som en sammanhållande röd tråd i rehabiliteringsarbetet.</p> <p>Mål</p> <p>Förstärkning av utslussningen för deltagarna, samt en fördjupad satsning mot integrering av utrikesfödda i utvecklingsprocessen gällande Samordningsteam Västerås är inriktningsmålen för 2015-2016.</p>	<p>Inriktningsmålen för Pilotmodell: Samordningsteam Västerås 2015-2016</p> <p>Projektägare: Västerås stad, AMA Arbetsmarknad Projekttid: 2013-11-01–2016-06-30 Budgetram: 13 069 681 kr ink implementeringen av MAC</p> <ul style="list-style-type: none"> <p>Förstärkning av utslussningen ur verksamheten</p> <p>Ett behov av att förstärka utslussningen i Pilotmodell: Samordningsteam Västerås framkom efter att teamet varit igång en tid. Beslut togs av styrelsen att insatsen som finansierats av förbundet under tre år: MAC-Motivering, Aktivering och Coachning, som visats sig framgångsrikt, skulle implementeras i teamet. Projektägare har varit Arbetsförmedlingen. 65 % av deltagarna har gått vidare till arbete eller studier under projekttiden. Implementeringen skedde succesivt under året och gick i <i>skarpt läge</i> den 1 november, då projektet avslutades den sista oktober.</p> <p>Metodiken och materialet som används heter Biologdesignern och har genomförts av två projektledare som är anställda av Arbetsförmedlingen. Metoden gör det möjligt att genomföra en individuell process i grupp. Syftet är att finna sitt bästa alternativ på arbetsmarknaden utifrån förutsättningar, fungerande erfarenheter och kunskaper. Det är en strukturerad metod där samtalen och grupprocessen stärker varje individs egen drivkraft – empowerment - och leder deltagaren framåt mot ett realistiskt mål med sikte på egen försörjning.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <p>Fördjupad satsning mot integrering av utrikesfödda</p> <p>Samordningsförbunden i Västmanland gav 2014 Norling Education AB kartläggning uppdraget gällande Samverkande framgångsfaktorer 1.0, som genomfördes i syfte att finna på framgångsfaktorer runt om i landet när det gäller integration av utrikesfödda. Ett avstamp från detta uppdrag gavs i uppdraget Samverkande framgångsfaktorer 2.0 2015 av styrelsen till samma utförare. Uppdragsarbetet skulle generera konkreta förslag till hur man kan stärka och utveckla redan befintliga verksamheter och organiseringar i Västerås stad med inriktning integration, samt vad mer som behövs och hur det kan göras.</p> <p>Målet var även att ge förslag till ansökningsområden inför kommande Europeiska socialfondens, ESF, utlysning av insatser gällande integration. Ett projekt skrevs fram SHO+, Samhälls- och hälsoinformatörer (plus). Projektplanen beskriver hur utveckling av organiseringen och genomförandet av de lagstadgade Samhällsorienteringen skapar en struktur med samverkan mellan kommuner och heltidsanställda samhälls-och hälsokommunikatörer. Den utvecklade strukturen medför en ökad regional samverkan där kommunikatörerna kan medverka i många fler viktiga sammanhang än den ordinarie SO:n.</p> <p>Välutbildade kommunikatörer med olika språkbakgrunder bidrar och stärker förutsättningarna för stegförflyttning framåt i utlandsföddas etablerings och integrationsprocess.</p> <p>Dessvärre beslutade ESF om att justera sin inriktning och projektet passade inte in i utlysningen, men en ansökan till AMI-fonden (Asyl, migration och integration) har genomförts och beslut sker i april 2016. Framöver kan denna insats ev. även passa in i teamet.</p> <p>Målet är delvis uppfyllt</p>

Verksamhetsplan för 2015	Måluppfyllelse 2015
<p>Verksamhetsplanen utgick från tre målområden. Dessa är långsiktiga och strategiska mål för styrelsens arbete.</p> <p>Målinriktning 1 Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande</p> <p>En viktig förutsättning för effektiv samverkan och arbete mellan organisationerna är en utvecklad samverkanskultur och ett helhetstänkande samt öka verkningsgraden av avsatta nationella medel. En bra samverkanskultur betonar partnerskap, nätverk, jämlika relationer och, inte minst, tillit och förtroende mellan parterna. Den uppmuntrar vidare interaktion över myndighetsgränserna och uppskattar en mångfald av perspektiv.</p> <p>Aktivitet målinriktning 1</p> <ul style="list-style-type: none"> - att aktivt stödja, både formella och informella, nätverk mellan sektorerna - att stödja och arrangera gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser - att arrangera, och ge möjlighet för parterna att mötas genom seminarier och konferenser och där de och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbetet runt gemensamma behovsgruppers behov - att ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras insatser har lett till resultat och lärande - att verka för att visionen om ett länsamordningsförbund blir möjligt inom snar framtid 	<ul style="list-style-type: none"> • <i>att aktivt stödja, både formella och informella, nätverk mellan sektorerna</i> <p>Förbundet har stött både formella och informella nätverk mellan sektorerna/parterna 2015 bla genom:</p> <p>att Utvecklingsgruppen möts en gång i månaden där representanter från förbundets fyra parter finns</p> <p>att Förbundssamordnaren är adjungerad i styrgrupperna som finansieras av förbundet</p> <p>att varannan månad möta de övriga två Förbundssamordnarna i länet</p> <p>att varannan månad möta representanter för Västmalands kommuner och landsting (VKL)</p> <p>att förbundet varit delaktig i framtagandet av projektplan gällande integration i länet</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att stödja och arrangera gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser</i> • <i>att arrangera, och ge möjlighet för parterna att mötas genom seminarier och konferenser och där de och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbetet runt gemensamma behovsgruppers behov</i> • <i>att ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras insatser har lett till resultat och lärande</i> <p><i>se även sid 15</i></p> <p>4 Grund- 2 vidare- 1 fördjupning- och 1 chefsutbildning i Lösningfokuserat arbete (LF) en tvådagars konferens i Lösningfokuserat arbete har utförts. Nätverket för Lösningfokuserat arbete i Västmanland vid 2 tillfällen Brief Coaching PURE LF, 12 tillfällen under året.</p> <p>Frukostmöte föredragning av rapport: Samverkande framgångsfaktorer</p> <p>Länsträffar gällande integration av utrikesfödda och Europeiska Socialfonden (ESF)</p> <p>Existentiell hälsa, konferens två dagar i Västerås med 4 medarrangörer</p> <p>Frukostmöte och mingel Existentiell hälsa, sex tillfällen</p> <p>Länsträff gällande integration samverkan med Länsstyrelsen och Västmalands kommuner och landsting, VKL</p> <p>Spridningskonferens: Insatsen Coaching som rehabiliteringsmetod samt delårsrapporter.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att verka för att visionen om ett länsamordningsförbund blir möjligt inom snar framtid</i> <p>Möten och en precassdag med de två övriga förbunden i länet har genomförts under året. Nästa steg 2016 är att genomföra en konsekvensanalys om en ändra organisation och beslut utifrån denna.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p>

Målinriktning 2

Att utveckla struktur för samordning och innovation

För att samordning ska utvecklas behövs arenor och resurser som kan förvalta och utveckla goda idéer. Både samordningsförbundets styrelse, formellt, och Utvecklingsgruppen, informellt, utgör en sådan arena och resurs. Informellt, då det ligger utanför samordningsförbundets linjeorganisation, är Utvecklingsgruppen också en resurs för att stödja arbetet med utveckling av insatser. För båda är det viktigt att utvecklas i riktning mot att svara på nya utmaningar och möjligheter.

Aktiviteter målinriktning 2

- att se över och utveckla samordningsförbundets utvärderingsstrategi

- att arrangera uppföljning- och planeringsdagar för styrelse och Utvecklingsgrupp

- att fortsättningsvis arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Västmanlands län, regionalt i Östra Mellansverige samt nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS)

- att vidareutveckla samarbetet med Västmanlands Kommuner och Landsting (VKL)

- att stödja Utvecklingsgruppen i arbetet med gemensamma analyser och kartläggningar i syfte att utveckla samverkansinsatser

- att vidareutveckla ett samarbete med närliggande samordningsförbund i EU-programs frågor genom EU-strategen.



- att se över och utveckla samordningsförbundets utvärderingsstrategi

Under året har flera insatser påbörjat socioekonomiska utvärderingar (Payoff AB) och även användandet av mätinstrument som påvisar deltagarnas stegflyttningar samt upplevt mående (Landstinget Västmanland).

Målet är uppfyllt.

- att arrangera uppföljning- och planeringsdagar för styrelse och Utvecklingsgrupp

Två dagars uppföljning- och planeringsdagar för styrelse och Utvecklingsgrupp har genomförts på Färna herrgård i oktober.

Målet är uppfyllt.

- att fortsättningsvis arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Västmanlands län, regionalt i Östra Mellansverige samt nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS)

Regelbundna möten för samverkan och planering med de övriga två förbunden i länet har skett under våren, dock har det ej varit möjligt tillsammans med Norra Västmanlands Samordningsförbund under hösten då förbundssamordnaren har varit sjukskriven.

FINSAM konferens inkl årsmöte gällande Nationella Nätverket för Samordningsförbund, NNS, i Linköping i mars.

Målet är uppfyllt.

- att vidareutveckla samarbetet med Västmanlands Kommuner och Landsting (VKL)

Varannan månad möts Västmanlands kommuner och landsting, VKL, samt Samordningsförbunden i Västmanlands län bl a gällande psykisk hälsa/ohälsa

Möten med bla VKL gällande konferens om Existentiell hälsa (VKL, MDH, Svenska Kyrkan, Studieförbundet Vuxenskolan).

Målet är uppfyllt.

- att stödja Utvecklingsgruppen i arbetet med gemensamma analyser och kartläggningar i syfte att utveckla samverkansinsatser

Samordningsförbunden i Västmanland gav 2014 Norling Education AB kartläggningsuppdraget gällande Samverkande framgångsfaktorer 1.0, som genomfördes i syfte att finna på framgångsfaktorer runt om i landet när det gäller integration av utrikesfödda. Ett avstamp från detta uppdrag gavs uppdraget Samverkande framgångsfaktorer 2.0 2015 av styrelsen till samma utförare. Uppdragsarbetet skulle generera konkreta förslag till hur man kan stärka och utveckla redan befintliga verksamheter och organiseringar i Västerås stad med inriktning integration, samt vad mer som behövs och hur det kan göras.

Målet är uppfyllt

- att vidareutveckla ett samarbete med närliggande samordningsförbund i EU-programs frågor genom EU-strategen

Tre styrgruppsmöten gällande den tre läns (Västmanland, Sörmland och Uppsala) gemensamma EU-strategi i syfte att samverka inom ESF-utlysningar. EU-strategen övergick till annan verksamhet i juni och Uppsala län beslutade att inte tillsätta tjänsten igen. En fortsatt samverkan har skett fortlöpande inom ramen för ESF-arbetet.

Målet är uppfyllt

Verksamhetsplan för 2015	Måluppfyllelse 2015
<p>Målinriktning 3</p> <p><i>Att stödja myndigheternas arbete med nya arbetssätt, metoder i samverkan och gemensam resultatredovisning samt främjande av samverkan</i></p> <p>Denna inriktning handlar om att stödja gemensam ledning av insatser, nya arbetssätt och metoder i samverkan samt samlokalisering samt främja utvecklingen för en mer inkluderande arbetsmarknad för personer med funktionsnedsättningar, särskilt för unga vuxna. Att utveckla det befintliga stödet till myndigheterna i detta arbete är viktigt för att lyckas med rehabiliteringen. Rapportering och utvärdering är grundläggande för att utveckla samverkan långsiktigt. Gemensamma mål, överenskomna uppfattningar av vad ett gott resultat/utfall kan vara samt ökade incitament för samverkan är viktigt för samordningsförbundet att stödja.</p> <p>Aktiviteter målinriktning 3</p> <ul style="list-style-type: none"> - att fortsättningsvis, både finansiellt och processinriktat, stödja och utveckla styrgrupper och samarbetet i de av samordningsförbundet finansierade insatserna - att stödja medlemmarnas arbete med gemensamma behovsanalyser som utgår från individens fokus i fokus. Behovsanalysen torde fördjupas så att den fångar både kvantitativa och kvalitativa variabler - att kartlägga och utreda samverkan via ett samarbete i Utvecklingsgruppen. En viktig del av kartläggningen är att analysera brister/möjligheter i samarbetet mellan de fyra samverkande parterna - att stödja utvecklingen av en mer inkluderande arbetsmarknad - att fortsättningsvis bevaka, sprida och analysera försörjningsmätet/helårsekvivalenter. 	<ul style="list-style-type: none"> • <i>att fortsättningsvis, både finansiellt och processinriktat, stödja och utveckla styrgrupper och samarbetet i de av samordningsförbundet finansierade insatserna</i> • <i>att kartlägga och utreda samverkan via ett samarbete i Utvecklingsgruppen. En viktig del av kartläggningen är att analysera brister/möjligheter i samarbetet mellan de fyra samverkande parterna.</i> <p>Förbundsamordnaren är adjungerad i samtliga styrgrupper. Delårsrapporter utifrån ett processverktyg från insatserna skrivs varje halvår. Den niofältiga modellen ger ett systematiskt sätt att täcka in projektets förutsättningar, genomförande och resultat/effekter för kunder/brukare, personalen och de samverkande organisationerna. Utifrån rapporterna ska samverkans möjligheter och svårigheter beskrivas och analyseras för lösningar. Styrgruppsutbildning har initierats och genomförs våren 2016.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att stödja medlemmarnas arbete med gemensamma behovsanalyser som utgår från individens fokus i fokus. Behovsanalysen torde fördjupas så att den fångar både kvantitativa och kvalitativa variabler</i> • <i>att stödja uppföljnings- och utvärderingsarbetet av insatserna</i> <p>Målen i insatserna diskuteras kontinuerligt i syfte att skapa möjligheter för insatserna att finna på hållbara och reella mål, såväl kvantitativ som kvalitativa. Att skapa insikt om att ett utfall direkt efter verksamheten inte är lika med resultat. En annan åtgärd som görs är att framgångsrikt och idogt erbjuda medlemmarna möjligheten till utbildning i Lösningfokuserat arbete vilket är ett pragmatiskt förhållningsätt som utgår ifrån individens behov, inte organisationens. Användandet av mätinstrument som påvisar deltagarnas stegförflyttningar samt upplevt mående är ett exempel på utökande av kvalitativt mål.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att stödja utvecklingen av en mer inkluderande arbetsmarknad</i> <p>Förbundet har stött utvecklingen under året genom att få till stånd en uppföljning av kartläggningen från 2014 gällande framgångsfaktorer för arbetet med utrikesfödda med ett behov av ett samordnat stöd. Samverkande framgångsfaktorer 2.0 se sidan 7. Förbundet har arbetat för att sprida kunskap om personer med psykisk ohälsa och psykiska och psykiatriska diagnoser samt att de ska ges möjlighet att komma närmare arbetsmarknaden genom spridningskonferenser och utbildning, se sid. 8. Ett annat ex. är att förbundet främjar användandet av Supported Employment¹.</p> <p>Målet är uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att fortsättningsvis bevaka, sprida och analysera försörjningsmätet/helårsekvivalenter.</i> <p>Bevakning har förekommit sporadiskt beroende på byte av uppgifter från tidigare Försäkringskassans till SCB:s uppgifter. Det innebar vidare ett byte från ersättning i kronor till antalet personer åldern 20-64 år, samt redovisning från kvartal- till halvårsvis. Här finns utrymme för förbättringar.</p> <p>Målet delvis uppfyllt.</p>

¹ Metoden Supported Employment syftar till att tillvarata resurser och hitta hållbara lösningar för den enskilde individen med funktionsnedsättning i riktning mot arbete.

<p>- att stödja uppföljnings- och utvärderingsarbetet av insatserna</p> <p>- att aktivt beställa utvärdering och, om möjligt, utveckla vidare möjligheterna till samfälliga beställningar av utvärderingar med andra samordningsförbund eller myndigheter</p> <p>- att stödja brukarinflytandet</p> <p>- att främja arbetet för implementering av framgångsrika arbetsätt och metoder i den ordinarie verksamheten</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>att aktivt beställa utvärdering och, om möjligt, utveckla vidare möjligheterna till samfälliga beställningar av utvärderingar med andra samordningsförbund eller myndigheter</i> <p>Förbundet har varit aktivt delaktigt i att främja beställning för utvärdering i insatserna. Dock har samfälliga beställningar av utvärderingar med andra samordningsförbund eller myndigheter inte låtit sig göras ännu. Målet delvis uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att stödja brukarinflytandet</i> <p>En aktiv dialog med Nationell Samverkan för Psykisk Hälsa, NSPH, är ett nätverk av patient- brukar- och anhörigorganisationer inom det psykiatriska området, har skett under året tillsammans med VKL, bl a gällande en planerad konferens: <i>Tillsammans - för god psykisk hälsa</i> som sker under våren 2016. En analys är pågående gällande ev. att bidra med att det startas en Brukarutvärderingsbyrå i Västmanland Målet uppfyllt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>att främja arbetet för implementering av framgångsrika arbetsätt och metoder i den ordinarie verksamheten</i> <p>Förutom implementeringen av insatsen MAC i förbundets egen verksamhet Samordningsteam Västerås (se sid 7) har implementering av insatsen Chance 2 Change 3.0 (projektet slut den 31 dec) beslutats under 2015 av Västerås stad (projektägaren) och med en stödgrupp bestående av den tidigare styregruppen i syfte att bibehålla samverkansframgången i verksamheten. Samt insatsen Socialt företagande och dess möjligheter har till viss del implementerats i Västerås stads verksamheter. Målet uppfyllt.</p>
--	--

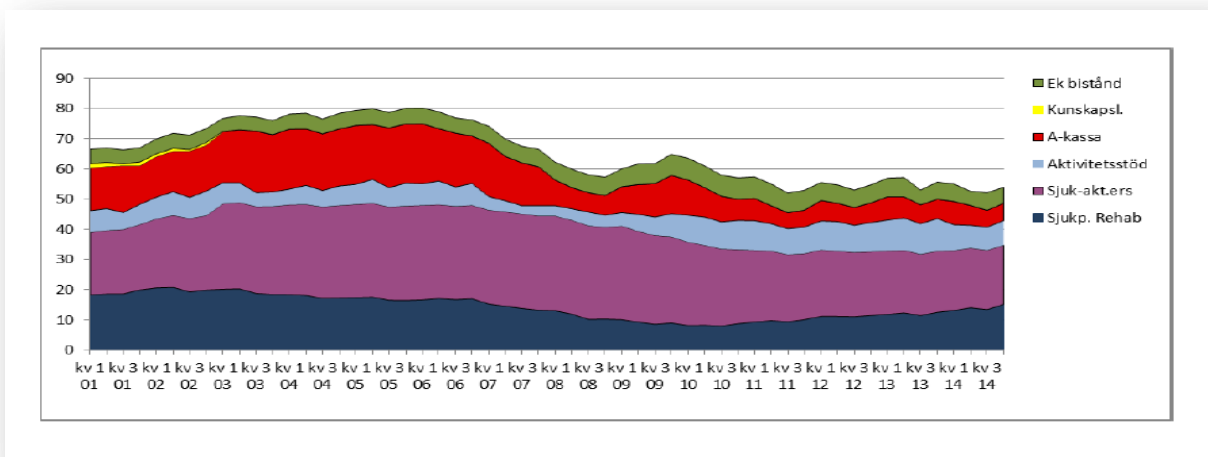
Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidragit till har verksamhetsmålen uppfyllts:

- **Självförsörjningen har ökat**
- **Anställningsbarheten har ökat**
- **Kunskapen om samverkan har ökat**
- **Kompetensen inom samverkan har ökat**

Försörjningsmättet

I Västmanland har under åren 1997-2014 funnits det så kallade försörjningsmättet. I det ingick flera olika former av offentlig försörjning inom rehabiliterings- och habiliteringsområdet: Sjuk- och rehabiliteringspenning, sjuk- och aktivitetsersättning, arbetslöshetskassa, aktivitetsstöd och kommunernas försörjningsstöd.

Försörjningsmätt Västerås, utbetalt belopp per innevånare 16-64 och dag 2000-2014



Helårsekvivalenter

From den första januari 2015 har ett skifte skett av uppgifter från tidigare Försäkringskassans till SCB:s uppgifter. För att få en kvalitetssäkrad och enhetlig uppföljning så tar SCB fram helårsekvivalenter per kommun. Skillnaden mellan dessa är att försörjningsmättet visar kostnader och helårsekvivalenter visar antal personer. Helårsekvivalenter visar antal helårspersoner, där två halvårs bidragstagare blir en hel i beräkningen, som försörjs genom sociala ersättningar och bidrag (sjukpenning, sjuk- och aktivitetsersättning, ersättning vid arbetslöshet och ekonomiskt bistånd). SCB redovisar uppgifterna halvårsvis (senast 10 mars respektive 10 sep varje år).

Antal helårsekvivalenter i åldrarna 20-64 år som försörjdes med sociala ersättningar och bidrag, Västerås									
		Sjuk-penning ¹⁾	Sjuk- och aktivitetsers. ¹⁾	Arbets-löshet ²⁾	Arbets-marknads-åtgärder ²⁾	Ekonomiskt bistånd ³⁾	Totalt	Folkmängd 20-64 år	Andel
jan-dec 2015	Riket	161 463	287 773	79 642	185 774	93 842	808 494	5 664 175	14,3
jan-dec 2014	Riket	144 240	292 772	86 706	184 471	100 036	808 226	5 625 202	14,4
jan-dec 2015	Västerås	2 517	4 276	1 262	2 958	1 956	12 969	83 454	15,5
jan-dec 2014	Västerås	2 174	4 336	1 356	2 926	2 094	12 887	82 991	15,5

1) Personer som får ersättning från Sverige, men som inte är bosatta här ingår i tabeller redovisade på riksnivå. Av denna anledning är rikssiffran i denna tabell något lägre jämfört med övriga tabeller.

2) För vissa ersättningsdagar finns det ingen information om kommun. Av denna anledning är rikssiffran i denna tabell något lägre jämfört med

3) Siffrorna bygger på uppgifter från registret över ekonomiskt bistånd och beräknas med en modell skapad av SCB.

Vissa kommuner har bortfall av uppgifterna för en eller flera månader. För dessa kommuner är uppgifterna imputerade med senaste kända uppgift.

Läs mer på:

<http://www.samordningvasteras.se/statistik-analys/forsorjningsmattet.shtml>

Insatser/projekt och samverkansinsatser

Syftet med Samordningsförbundet är att medlemmarna genom samverkan ska optimera nyttan av insatser för såväl enskilda som samhället. Samordningsförbundet skall inte bedriva egna rehabiliterande insatser, dessa utförs av medlemsorganisationerna eller annan aktör som de utser i form av projekt vilka finansieras av förbundet. Den finansiella samordningen mellan olika huvudmän inom det arbetslivsriktade rehabiliteringsområdet skall underlätta en effektiv resursanvändning. De disponibla resurserna ska användas för samordnade insatser som syftar till att den enskilda individen ska uppnå och förbättra sin förmåga till förvärvsarbete, vilket främjar samhällsekonomin.

Insatsutveckling och processutvärdering samt resultat i insatserna finns i bilaga då insatserna ägs av projektägarna.

Resultaten av samtliga samverkansinsatser skall:

- ge effekt för individ och samhälle
- vara utvärderingsbart

Samordningsförbundet gör i samtliga avtal mellan huvudmännen om samverkansprojekt överenskommelse om att projekten ska rapportera insatser för deltagare och verksamhet i SUS (sektorsövergripande System för Uppföljning av Samverkan inom rehabiliteringsområdet) samt tillämpa Självvärderingsmodellen (metod framtagen vid Handelshögskolan i Göteborg).

Stöd till insatser/projekt 2015

PROJ	UTFALL Ack	BUDGET År	DIFF Ack mot Budget År	Andel Ack Utfall/Budget År (%)
100 Pilot Samordningsteam Västerås	-4 991 322	-5 150 000	158 678	97
105 MAC - motiv, aktiv, coachande	-1 055 653	-1 097 000	41 347	96
110 Chance 2 Change 3.0	-2 553 755	-2 060 000	-493 755	124
115 Socialt företag - fortsättning	-99 135	-99 000	-135	100
140 Övergångslösning sociala fig	-959 129	-959 000	-129	100
145 Arbetsmetodutv Försäkr kassan	-130 000	-137 000	7 000	95
	-9 788 994	-9 502 000	-286 994	103
	-9 788 994	-9 502 000	-286 994	103
	-9 788 994	-9 502 000	-286 994	103

Mer om insatserna finns i bilaga: Insatsredovisning

Kommentarer

Pilotmodell: Samordningsteam Västerås har implementerat MAC-metodiken i verksamheten och har ökat sina kostnader med beslutade medel om 332 500 kr (5 482 500) under perioden första november - sista december. Dock är det en förskjutning på personalkostnader från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan vilket innebär ett underuttag för året på 491 178 kr. Chance 2 Change 3.0 har tagit ut verksamhetens underskott från tidigare år, vilket resulterar i ett ökat uttag 493 755 kr på av den beräknade kostnaden för 2015. Budget är underbalanserad gällande ev. underuttag från tidigare år.

Uppstår ett underskott av förväntade rekvirerade medel med totalt ca 500 000 kr ställer styrelsen frågan till projektägaren om projektplanen och dess budget behöver revideras. Insatsernas årsbudget delas i regel på fyra kvartalsrekvisitioner. Årets resultat i form av insatser, erfarenheter samt rapporter ger en stabil grund för att vidare utveckla förbundet.

Stödande insatser i samverkan

324 deltagare (208 kv./64 % och 116 män/36 % män) har tagit del av insatser under året. Tillsammans med läns-gemensamma utbildningar och lokala utbildningar är det samlagt **1166²** deltagande i Samordningsförbundets insatser.

Läns-gemensamma utbildningsinsatser och seminarier

Ett lösningsfokuserat arbetssätt (LF) kännetecknas av ett förhållningssätt med framtidsperspektiv, där individens resurser och kvaliteter utgör grunden för att utveckla och förändra med individens fokus i fokus.

LF Ledarutbildning

För ledare med personalansvar och samverkansuppdrag i Samordningsförbundets parter. 19 deltagare.

Konferens: Lösningsfokuserade ledtrådar 2015 2 dagar

Återkommande konferens och syftet är dels att främja mötet mellan deltagare från olika organisationer i och runt det lösningsfokuserade arbetssättet, dels att utöka och fördjupa nätverk för främjande av kunskapsspridning och erfarenhetsutbyte som kommer individer med samordnade behov till del. 240 deltagare.

Länsträffar gällande integration av utrikesfödda och Europeiska Socialfonden (ESF)

Samverkan med Länsstyrelsen och Västmanlands kommuner och landsting, VKL gällande EU/ESF programområde 2014-2020 i syfte att främja möjlighet till bra verksamhet för utlysta medel till behovsgrupper. 62 deltagare.

Lokala utbildningar och seminarier Västerås

Grund 2 + 1 dagar, 2 på våren och 2 på hösten

Konkreta metoder erbjuds som ger dig en rad olika verktyg och tekniker att använda i olika sammanhang. Två interna utbildare. 81 deltagare.

Gruppledarutbildning 2 + 1 dagar, vår och höst

Kursen vänder sig till de som redan har genomgått grundutbildning i lösningsfokus och vill starta grupper eller redan är igång men önskar att utveckla rollen som lösningsfokuserad gruppledare. Två utbildare från parterna. 40 deltagare.

LF Nätverksträffar 2 st

Syftade till att ge möjlighet till att träffas och *underhålla och utveckla* Lösningsfokuserat arbetssätt både med lokala och nationella programpunkter. 177 deltagare.

<http://www.samordningvastmanland.se/vastmanland/losningsfokusnatverk.shtml>

² Här kan samma personer ha deltagit i flera utbildningar/seminarier

LF fördjupning Harry Korman, 2 x 2

Fördjupningskurs i lösningsfokuserat arbete. 19 deltagare.

LF Brief Coaching PURE 12 dagar

12 dagars ICF ackrediterad coachutbildning för de som arbetar som coach, konsult, ledare eller har coachande samtal i ditt arbete. En utbildning i lösningsfokuserad coaching och utvecklar din coaching på en professionell nivå. För de som ska utbilda i Lösningsfokuserat arbete inom Samordningsförbundet Västerås och dess parter.

Utbildning i Karlstad, parterna betalar övernattnig. 3 st.



Ekonomisk redogörelse

Samordningsförbundets intäkter

Samordningsförbundet Västerås intäkter består av de finansiella ramar som de fyra medlemmarna i Samordningsförbundet sätter in i förbundet och föregås av ett äskande. Lag (2003:1210) om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet fastställer andelen per medlem på följande sätt: 50 % kommer från staten, dvs. Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan, och 25 % från Landstinget Västmanland och 25 % från Västerås stad.

För år 2015 innebar det att staten bidrog med 6 000 tkr och 3 000 tkr vardera från Landstinget Västmanland och Västerås stad. Totalt hade Samordningsförbundet Västerås 13 273 182 kronor i finansiell ram med intäkter från parterna på 12 000 000 kr under förra året samt kvarstående egna medel från 2014 1 272 602 kr och ränteintäkter 569 kr.

Minskade kostnader för redovisningstjänster då Servicepartner beslutade om att ej ta ut fulla kostnader för implementeringen av nytt system. EU/ESF-strateg lämnade tjänsten i maj och medför minskade kostnader.

Ekonomisk redovisning för räkenskapsåret 2015

Servicepartner, Västerås stad har varit Samordningsförbundet Västerås behjälpliga med den ekonomiska redovisningen.

RESULTATRÄKNING		Uppställd enl KRL 5 kap	
kr	Not	2015	2014
Verksamhetens intäkter			
Nettoomsättning	2	12 000 000	11 000 000
Landstinget rehab-miljard		-	600 000
Summa verksamhetens intäkter		12 000 000	11 600 000
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-12 129 861	-13 655 496
Summa verksamhetens kostnader		-12 129 861	-13 655 496
Verksamhetens nettokostnader		-129 861	-2 055 496
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	4	579	62 505
Finansiella kostnader		-261	-
Summa resultat från finansiella poster		318	62 505
Resultat efter finansiella poster		-129 543	-1 992 991
Årets resultat		-129 543	-1 992 991

BALANSRÄKNING

kr	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		-	153 246
Övriga kortfristiga fordringar	5	128 840	166 311
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	181 637	-
Summa kortfristiga fordringar		<u>310 477</u>	<u>319 557</u>
Kassa och bank		3 789 230	4 567 137
Summa omsättningstillgångar		4 099 707	4 886 694
SUMMA TILLGÅNGAR		4 099 707	4 886 694
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		1 272 603	3 265 593
Årets resultat		-129 543	-1 992 991
Summa fritt eget kapital		<u>1 143 060</u>	<u>1 272 602</u>
Summa eget kapital		1 143 060	1 272 602
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		366 064	694 493
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	2 590 583	2 919 599
Summa kortfristiga skulder		2 956 647	3 614 092
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 099 707	4 886 694
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga
Finansiering av projekt/insatser	8		

NOTER

Belopp i kr

Not 1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Lagen om kommunal redovisning.

Not 2

Verksamhetens intäkter	2015	2014
Medel från huvudmännen avseende projektkostnader		
Försäkringskassan	6 000 000	5 500 000
Landstinget Västmanland	3 000 000	2 750 000
Västerås stad	3 000 000	2 750 000
Landstinget rehab-miljard	-	600 000
Summa	12 000 000	11 600 000

Not 3

Verksamhetens kostnader	2015	2014
Administration och styrelse	1 125 545	1 200 461
Projekt Pilotmodell Samordningsteam Västerås	4 991 322	4 125 956
Projekt MAC	1 055 653	1 250 568
Projekt Chance 2 Change 3.0	2 553 755	2 125 589
Projekt Socialt företag - fortsättning	99 135	2 232 662
Projekt Övergångslösning för sociala företag	959 129	-
Projekt Arbetsmetodutveckling inom Försäkringskassan	130 000	-
Projekt Vägen In	-	168 396
Projekt Gröna Arenor	-	63 630
Projekt Romane Droma	-	1 037 751
Projekt Coaching som rehabiliteringsmodell	-	399 068
EU-plattform SUV 2020	76 615	168 186
Kartläggning/utvärdering	230 000	-
Utvecklingsmedel	50 000	159 000
Lokala utbildningsinsatser Västerås	734 967	477 385
Länsgemensamma utbildningsinsatser	123 740	110 362
Utveckling av Hälsocenter Västerås	-	136 482
Summa	12 129 861	13 655 496

Not 4

Finansiella intäkter	2015	2014
Ränteintäkter	569	62 505
Valutakursvinster	10	-
Summa	579	62 505

Not 5		
Övriga kortfristiga fordringar	2015-12-31	2014-12-31
Skatteverket, mervärdesskatt	128 840	166 311
Summa	128 840	166 311
Not 6		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna intäkter		
Norra Västmanlands Samordningsförbund	75 000	-
Samordningsförbundet Västra Mälardalen	106 637	-
Summa	181 637	0
Not 7		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna kostnader		
Projekt MAC	108 747	305 556
Projekt Chance 2 Change 3.0	564 272	523 188
Projekt Pilotmodell Samordningsteam Västerås	1 509 136	1 358 764
Projekt Coaching som rehabiliteringsmodell	-	58 156
Projekt Socialt företagande	-	632 364
Kartläggning /utvärdering	205 000	
Utvecklingsmedel	50 000	
Lokala utbildningsinsatser	44 698	
PWC revisionskostnader	27 000	40 000
Administrationskostnader	81 730	1 571
Summa	2 590 583	2 919 599
Not 8		
Finansiering av projekt/insatser		
Utvecklingsmedel		
	2015	2014
Filmprojekt Psykisk hälsa	50 000	
Kartläggning		100 000
Existentiell hälsa - del av utvärderingen från 2013		5 000
Utbildning payoff AB		24 000
Utvärdering payoff AB		30 000
Summa	50 000	159 000

Lokala utbildningsinsatser Västerås	2015	2014
Grönkvist	-11680	61 634
KUR		98 000
LF Lösningfokuserat arbetssätt, grund	199156	72 668
LF utbildning att coacha/leda klienter i grupp	100 483	39 578
Frukostmöten	2 185	4 898
Sopplunch LtV		1 750
LF Nätverksträffar	61 807	36 756
Utbildning samtalskort Existentiell hälsa		4 375
Seminarium om likheter och skillnader mellan LF/MI		9 406
Konsulttjänst Sussan Öster	153 192	148 320
Värdegrundsutbild. Pilotmodell: Samordningsteam Västerås	12 280	
Brief Coaching PURE CLUES	87 000	
LF Fördjupning	83 216	
Övrigt	47 328	
Summa	734 967	477 385



Samordningsförbundet Västerås			
	Utfall 2014	Budget 2015	Utfall 2015
INTÄKTER			
Medel från huvudmännen	11 000 000	12 000 000	12 000 000
Landstinget rehab-miljard	600 000	0	0
Ränteintäkter från bank	62 505	30 000	569
Valutakursvinster	0	0	10
Kvarstående medel / resultat	3 265 593	1 272 000	1 272 603
Summa Intäkter och kvarstående medel/resultat	14 928 098	13 302 000	13 273 182
KOSTNADER			
Styrelsen			
Revision	46 673	40 000	36 877
Politikerarvode	7 920	16 000	7 920
Konferenser	31 222	30 000	30 122
Representation	4 762	6 000	5 515
Övrigt	1 321	10 000	0
Summa tkr	91 898	102 000	80 434
Utvecklingsmedel Not 8	159 000	1 300 000	50 000
Summa tkr	159 000	1 300 000	50 000
Administration			
Administrativa tjänster	54 079	59 000	49 502
Redovisningskostnader	97 900	130 000	49 700
Köp av samordnartjänst	871 994	890 000	876 493
Representation	11 732	16 000	9 731
Resekostnader	3 536	10 000	2 245
Hemsida och nyhetsbrev	16 785	15 000	6 006
Bankkostnader	2 138	0	6 730
Trycksaker, böcker	5 452	12 000	2 605
Utbildning konferenser	1 550	10 000	6 674
Serviceavgift NNS	22 200	24 000	24 200
Lämnade bidrag och gåvor	672	0	0
Övrigt	20 525	20 000	11 225
Räntekostnader för leverantörsskulder	0	0	261
Summa tkr	1 108 563	1 186 000	1 045 372
Finansiering av projekt/insatser			
Länsgemensamma utbildningsinsatser och seminarier	110 362	150 000	123 740
Lokala utbildningsinsatser Västerås Not 8	477 385	600 000	734 967
Kartläggning/utvärdering	0	225 000	230 000
EU-plattform SUV 2020	168 186	237 000	76 615
Projekt Vägen in 2013-	168 396	0	0
Gröna Arenor för samordnad rehabilitering i Västerås	63 630	0	0
Utveckling av Hälsocenter Västerås	136 481	0	0
Romane Droma	1 037 751	0	0
Coaching som rehabiliteringsmodell	399 068	0	0
Projekt MAC- motiverande, aktiverande, coachande	1 250 568	1 097 000	1 055 653
Projekt Socialt företag - en väg till egenförsörjning, fortsättning	2 232 662	99 000	99 135
Projekt Chance 2 Change 3.0	2 125 589	2 060 000	2 553 755
Projekt Pilotmodell Samordningsteam Västerås	4 125 956	5 150 000	4 991 322
Projekt Övergångslösning sociala företag	0	959 000	959 129
Projekt Arbetsmetodutveckling Försäkringskassan	0	137 000	130 000
Summa tkr	12 296 034	10 714 000	10 954 316
Summa Intäkter och kvarstående medel	14 928 098	13 302 000	13 273 182
Summa Kostnader	13 655 495	13 302 000	12 130 122
Ej förbrukade medel utfall 2014-2015	1 272 603	0	1 143 060

Underskrifter

Verksamhetsberättelse samt resultat- och balansräkningen föreläggs styrelsen den 18 mars 2016 för fastställelse.

Samordningsförbundet Västerås Styrelse

Pernilla Rinsell (MP)
Ordförande
Landstinget Västmanland

Ann-Louise Molin Östling
Vice ordförande (S)
Västerås stad

Kauko Leppälä
Arbetsförmedlingen

Henry Komulainen
Försäkringskassan

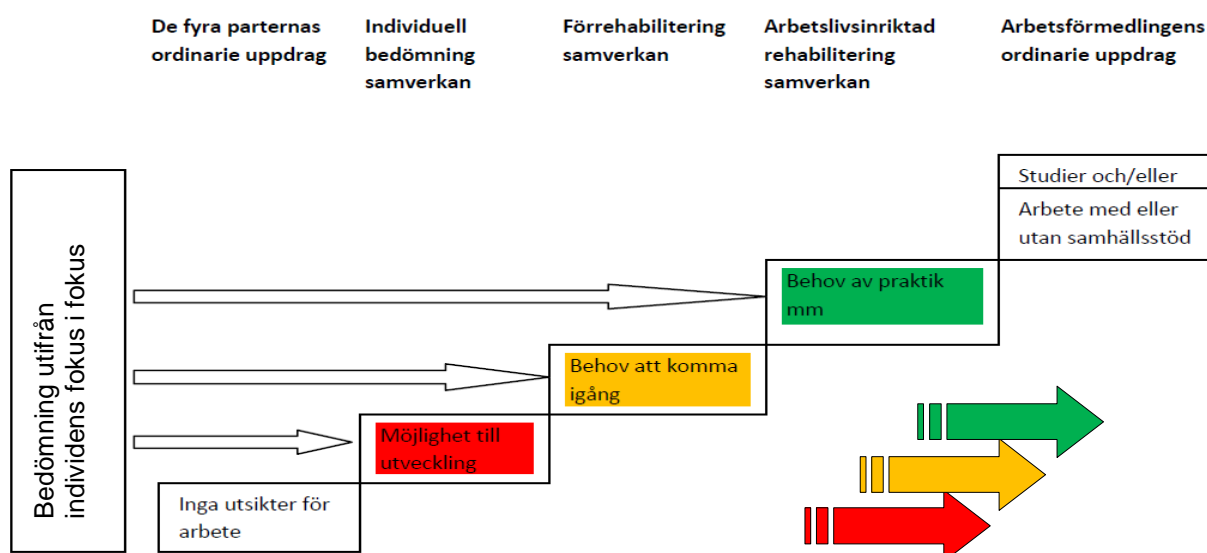
Ann-Kristin Ekman
Förbundssamordnare/verkställande tjänsteman




**SAMORDNINGS
FÖRBUNDET**
Västerås

Insatsredovisning

Insatsintention i Samordningsförbundet Västerås



Behov av	Passa tider, basala funktioner	Komma igång, träna upp förmåga	Arbetsträning/prövning, vägledning
Klarar	Kunna lämna hemmet	Passa tider, basala funktioner	Vara igång några timmar/vecka
Samverkansteam	Individuell funktionsförmågebedömning	Förrehabilitering i grupp och individuellt	Vägledning grupp/individuell arbetsplats
Mål	Sysselsättning egna villkor/förrehabilitering	Samverkan med AF	Arbete med/utan samhällsstöd
Tid i åtgärd	Minst sex månader	Upp till tre månader	Upp till tre månader

	Syfte	Behovsgrupp	Mål	Gemensamt prioriterade grupper/Prioriterade i Västerås
<p>Övergångslösning för sociala företag och individstöd för personer i sociala företag</p> <p>Projektägare: AMA Arbetsmarknad</p> <p>Projektid: 2015-01-01 2015-06-30</p> <p>Tilldelade medel: 959 0000 kr</p>	<p>Syftet är att bygga vidare på den modellen (Inkubator) samt att fortsätta den goda samverkan och det goda samarbete (samverkan – struktur, d.v.s. myndigheterna, samarbete – individ), som utvecklats med berörda myndigheter för att på bästa sätt hjälpa individen vidare till en egen försörjning.</p>	<p>Individer som står långt från arbetsmarknaden och som av olika skäl har svårt att få arbete. Deltagarna kan komma ifrån alla berörda myndigheter, via en överenskommelse med resp. handläggare.</p>	<p>Projektiden är att under första halvåret 2015 arbeta för att hitta hållbara lösningar för sociala företag och dess anställda i Västerås stad.</p> <p>Utifrån det intresse som finns för socialt företagande, både från den aktuella målgruppen och samarbetspartners och de framsteg som har gjorts under projektiden så finns det ett fortsatt behov av att utveckla och implementera en social företagsinkubator i Västerås Stad.</p> <p>Under projektiden det har lagts en grund och byggts en modell för hur man kan starta sociala företag för denna målgrupp och vilket stöd som de behöver.</p>	<p>Målgrupperna utgörs av personer i förvärsaktiv ålder 16-64 år</p> <p>Nysvenskar med svårighet att komma ut på arbetsmarknaden</p> <p>Personer med fysiska (t.ex. muskelsmärta) och/eller psykiatriska diagnoser</p> <p>Personer med neuropsykiatrisk problematik</p> <p>Personer med psykiska funktionshinder</p>

Läs mer på: <http://www.samordningvastmanland.se/vasteras/insatser-i-samverkan/Overgangslosning-socialt-foretag-insatser-i-samverkan.shtml>

Sammanfattning slutrapport

- Totalt sett har 17 personer deltagit i projektet samt ytterligare 13 har tagit del av projektets resurser då de varit inskrivna som praktikanter/sysselsättningsplatser i föreningen.
- Hugg och Röj (Naturverksamheten) har kunnat anställa två personer.
- Bortskämda tassar, hunddagiset har påbörjat en planering för att bygga ut och ta emot fler hundar och anställa ytterligare en person.
- En deltagare har fått anställning i Nya Camera för att sköta ekonomin, ska på sikt även kunna ta ekonomiuppdrag ifrån andra företag.
- Fotoverksamheten avvecklas och deltagaren fortsätter med att arbeta som ordförande i föreningen.
- Motivi, textilverksamhet och får fortsätta sin verksamhet i ök med sina handläggare på kommunen under 2015.
- En deltagare fick anställning på Café Anund
- Caféverksamheten på Nya Camera har avvecklats, en person har fått A-kasseersättning
- Musikverksamheten drar ner på verksamheten, två personer har gått i ålderspension, en har fått A-kasseersättning, drivs nu på ideell basis
- Nya Camera har nu fyra olika verksamheter (Textil, hunddagis, natur, musik) som drivs av deltagarna själva i styrelsen finns en representant för varje verksamhet.
- Samarbetet mellan beröda myndigheter har utvecklats och fungerar mycket bra.
- Stygruppen fortsätter som referensgrupp för sociala företag efter att projektet har avslutats.
- Projektet och föreningen har medverkat i en utredning vars syfte var att undersöka möjligheten till en Inkubator som stöd för utvecklade av sociala företag och samhälls-entreprenörskap inom Västerås stad. Kommunstyrelsen har utifrån den utredningen fattat beslut om att en inkubator skall startas.
- Coompanion har fått ett utökad uppdrag att stötta de sociala företagen under 2015.
- De två projekthandledarna som anställdes i projektet "Socialt företag- en väg till egen försörjning" får fortsatt anställning på AMA.

- En av projektledarna är med i ett rikstäckande nätverk, som drivs av Sveriges kommuner och landsting för samordnare som arbetar praktiskt med att utveckla socialt företagande i kommunerna.
- Det ingår nu i AMA: s beställning att deltagarna i Nya Camera ska ha ett stöd på Individnivå, samt att AMA ska förbereda individer och för socialt företagande.

En samhällsekonomisk utvärdering av projektet "Socialt företag- en väg till egen försörjning " på individnivå (Pay off) har utförts och redovisats under denna projektid. Enligt den så har projektet en återbetalningstid för Kommunen på 18 månader och landstinget 26 månader.

Deltagarna i projektet har ökat sin genomsnittliga disponibla inkomst med 33 000 kr per person. Utredarna anser att projektet ligger i framkant när det gäller arbetalivsinriktad rehabilitering.

Beslutade medel: 929 129 förbrukade medel: 929 129 = 100 %

	Syfte	Behovsgrupp	Mål	Gemensamt prioriterade grupper/Prioriterade i Västerås
<p>MAC</p> <p>-Motiverande</p> <p>-Aktiverande</p> <p>-Coachande</p> <p>Projektagare</p> <p>Arbetsförmedlingen</p> <p>Projektid: 2012-09-01 – 2015-10-31</p> <p>Tilldelade medel: 4 119 000 kr</p> <p>Antal: 132</p>	<p>Syftet med projektet är att via nya metoder skapa förutsättning för målgruppen att i ett tidigt skede ta tillvara sin arbetsförmåga och på sikt bli självförsörjande genom arbete.</p> <p>Samtidigt ökar vi hos alla samordningsförbundets parter kunskapen och kompetensen om målgruppens behov och förutsättningar. Projektet har ett individuellt, samhällsekonomiskt och ett organisatoriskt syfte.</p> <p>Projektet skall betraktas som länk i en kedja av insatser som bidrar till att bryta målgruppens långvariga utanförskap.</p>	<p>Projektet riktar sig till personer som är aktuella från samtliga representerade myndigheter inom samordningsförbundet i åldern 18-64 år och som har behov av arbetslivsinriktad rehabilitering, utifrån psykiatriska och/eller fysiska diagnoser.</p> <p>Gruppen unga med aktivitetsersättning ska prioriteras.</p> <p>För att gruppaktiviteter ska kunna bedrivas bör deltagarna inledningsvis klara minst 6-8 timmars närvaro/vecka.</p>	<ul style="list-style-type: none"> •Av alla deltagare som genomgår sammanlagt 6 månaders arbetsförberedande och motivationshöjande gruppcoachning, fortsätter 50 % med individuellt anpassade arbetsinriktade aktiviteter ex. arbetsträning i ytterligare 6 månader upp till totalt max 12 månader. •50 % av dem som gått vidare i ordinarie program på Arbetsförmedlingen, kommer ut i hel eller deltidsarbete med eller utan arbetsmarknadsstöd alternativt i studier, senast 6 månader efter avslutat deltagande i insatsen. 	<p>Målgrupperna utgörs av personer i förvärsaktiv ålder (vanligtvis 16-64)</p> <p>Ungdomar som uppbar eller riskerar att beviljas aktivitetsersättning</p> <p>Nysvenskar med svårighet att komma ut på arbetsmarknaden</p> <p>Personer med fysiska (t.ex. muskelsmärta) och/eller psykiatriska diagnoser</p> <p>Personer med neuropsykiatrisk problematik (18-64 år)</p> <p>Personer med psykiska funktionshinder (18-64 år)</p> <p>Personer med lindrig utvecklingsstörning (gått särskola och där planeringen inte är daglig sysselsättning)</p>

Läs mer på: <http://www.samordningvasteras.se/insatser-i-samverkan/MAC-Motiverande-Aktiverande-Coachande-insatser-i-samverkan.shtml>

Sammanfattning slutrapport

Grupperna under projektet har haft ett stort spektra gällande ålder, 22-61 år, yrkeserfarenhet, allt ifrån VD post i ett multinationellt företag till att inte ha någon arbetslivserfarenhet, frånvaro från arbetslivet 1-28 år, utbildningsbakgrund som innebär allt från att inte ha genomgått grundskolan till flera universitetsutbildningar. Detta har varit en framgångsfaktor där alla har lärt sig av varandra och det har blivit en bra gruppdynamik. Som i de flesta gruppkonstellationer har kvinnorna dominerat, 78 stycken mot 23 män.

Processen genomsyras av att deltagarna gör sina egna val vilket resulterar i ökat självförtroende. Alla känner sig behandlade som vuxna personer med egen kraft att ta mogna beslut.

Deltagarna blir tidigt medvetna om insatsens tydliga syfte, att få en egen försörjning och att det tillåts ske stegvis vilket innebär att deras motivation är stor.

Viktigt för att deltagarna ska våga ta steget ut på arbetsmarknaden med ökad självkänedom/självkänsla är; TRYGGHET-TILLIT-TID.

MAC har haft unga med aktivitetsersättning som prioriterad grupp, men det visade sig redan vid vår första grupp att i princip alla från målgruppen inte var redo och avbröt insatsen. Steget var för stort från att inte vara i något sammanhang till att delta i arbetslivsinriktad rehabilitering.

Resultat under perioden:

Projektets satta mål var att av de deltagare som genomförde den inledande vägledningsfasen skulle minst **50 %** fortsätta med individuellt anpassade arbetslivsinriktade aktiviteter.


Av 101 startande i projektet fortsatte 72 personer, vilket innebär att **71 %** fortsatte.

Av dessa 72 personer avslutades 3 på grund av dödsfall, 2 valde att gå i förtidspension och 1 person blev barnledig. Då återstod 66 personer och av dessa har 43 personer erhållit arbete eller utbildning, vilket innebär att **65 %** gått i mål, varav 27 till arbete och 16 till utbildning. Det satta målet var **50 %**. Övriga **35 %** är i fortsatt enskild coaching eller i arbetsprövning.

Resultaten är t.o.m. projektets slutdatum, 2015-10-31, vilket innebär att de två sista startande grupperna i projektet räknas med i totalen samtidigt som de inte gått färdigt och därför kommer troligtvis målresultaten att öka.

Vi konstaterar att vi genomfört ett gott arbete då projekt har fallit väl ut och en implementering sker i Pilotmodell: Samordningsteam Västerås som kommer att bli en tillsvidareverksamhet from juli 2016.

Beslutade medel: 4 119 000 förbrukade medel: 3 950 544 = 96 %

	Syfte	Behovsgrupp	Mål	Gemensamt prioriterade grupper/Prioriterade i Västerås
<p>Chance 2 Change 3.0</p> <p>Projektägare: proAros</p> <p>Fritid förebyggande Västerås stad</p> <p>Projekttid: 2013-01-01- 2015-12-31</p> <p>Tilldelade medel: 6 280 000 kr</p> <p>Antal: 60</p>	<p>Syftet är att bryta ett, för såväl individen, dess omgivning och övriga samhället, destruktivt livsmönster, där gängtillhörigheten är det enda sammanhang man har. I syftet ligger också att förebygga nyrekrytering till kriminella kretsar och därmed utanförskap hos de yngre människor som finns i målgruppens omgivning. Därigenom ökar andra verksamheters möjlighet att nå ett lyckat resultat med sina målgrupper. Projektet syftar även till att stödja utsatta individer i deras väg mot ett arbete och egenförsörjning, samt till att öppna vägar för ökad samverkan mellan samhällets olika aktörer.</p>	<p>Behovsgruppen är i huvudsak unga vuxna med utländsk bakgrund 18-25 år, skrivna i Västerås, som befinner sig utanför eller i utkanten av samhällssystemet och befinner sig i kriminalitet och missbruk eller på väg in i det. Projektet riktar sig till tjejer och killar som inte finns hos myndigheter där de kan få stöd, till exempel försörjningsstödet eller arbetsförmedlingen .</p> <p>Ungdomar som genom sitt leverne på i huvudsak natten, och finner sitt levebröd genom kriminalitet och utvecklas endast i en negativ riktning, för samhället, men kanske främst för dem själva. Deras självdestruktiva liv blir ofta korta men kan också sluta i ett liv som behöver ständig vård.</p>	<p>Det övergripande målet: Ungdomar (18-25 år) i utanförskap integreras i samhället.</p>	<p>Målgrupperna utgörs av personer i förvärsaktiv ålder 16-64 år</p> <p>Nysvenskar med svårighet att komma ut på arbetsmarknaden</p> <p>Personer med fysiska (t.ex. muskelsmärta) och/eller psykiatriska diagnoser</p> <p>Personer med neuropsykiatrisk problematik</p> <p>Personer med psykiska funktionshinder</p>

Läs mer på: <http://www.samordningvasteras.se/insatser-i-samverkan/Chance-2-Change-3.0-insatser-i-samverkan.shtml>

Sammanfattning slutrapport

Projektet Chance 2 Change 3.0 (C2C) har löpande utvärderats utifrån Samordningsförbundets självvärderingsmodell. Den här rapporten är en slutrapport och avser perioden 2013 till 2015. Utvärderingsföretaget Payoff har haft i uppdrag att genomföra en lärande utvärdering och en samhällsekonomisk utvärdering av projekt Chance 2 Change 3.0. Payoff har lämnat en separat slutrapport avseende den lärande utvärderingen samt en delrapport för den samhällsekonomiska utvärderingen. Under våren 2016 kommer denna slutrapport att kompletteras med en slutrapport för den samhällsekonomiska utvärderingen, vilken visar på vilka samhällsekonomiska effekter som projekt Chance 2 Change 3.0 har bidragit till att skapa.

C2C, är ett projekt som har riktat sig till unga män med kriminell bakgrund, av vilka många har problem med droger. Syftet med projektet är att stärka unga män i utanförskap, 18-25 år på vägen mot arbete eller studier, för att skapa vinster för individen, omgivningen och samhället.

Tre grupper i C2C-projektet är avslutade, då deltagarna haft möjlighet att vara inskrivna i 18 månader. 23 deltagare har deltagit i projektets tre första grupper. Av dessa har 13 individer, 60 % avslutats mot arbete alternativt studier. 9 individer har avslutats pga. misskötsel (låg närvaro alternativt återfall i missbruk) 1 deltagare ”hängar kvar” då han ej kommit ut i praktik som planerats. 7 individer har avslutats inom 3 månader och räknas som dropouts. I samband med projektstarten 2013 ”hängde” 7 deltagare kvar sedan pilotprojektet. 5 av dessa avslutades mot arbete, under våren 2013.

Arbetet med grupp 3-4 pågår. Grupp 4 och 5 omfattar ytterligare 21 personer, där 1 kommit ut i arbete, 7 st. har avslutats pga. misskötsel, 4 räknas som dropouts och 9 är kvar i projektet enligt plan. Ytterligare 1 person från grupp 3 har förlängts.


De flesta har inte erhållit försörjningsstöd, utan har levt på sin kriminalitet tiden före projektet. I och med att deltagarna får ersättning via kommunens *ung- resursprogram* möjliggör projektet för deltagarna att bryta sin kriminella livsstil.

Framgångsfaktorer vad gäller implementeringen har bl a varit att:

- beslut och inriktning om implementering fanns med redan från början
- implementeringsfrågan började drivas tidigt och den fanns ständigt med under hela projekttiden
- lyfta fram samhällsekonomiska effekter har varit en framgångsfaktor i implementeringsarbete

När nu projektet avslutas och implementeras i ordinarie verksamhet har Payoff AB lämnat några avslutade rekommendationer, som vi givetvis ska fundera på för att skapa en så effektiv verksamhet som möjligt.

Beslutade medel: 6 280 000 förbrukade medel: 6 280 000 = 100 %

 Projektinsats	Syfte	Behovsgrupp	Mål	Gemensamt prioriterade grupper/Prioriterade i Västerås
<p>Pilotmodell: Samordnings- team Västerås</p> <p>Projektägare: AMA</p> <p>Arbetsmarknad Västerås stad</p> <p>Projektid: 2013-11-01- 2016-06-30</p> <p>Impl. Av MAC från 2015-11-01 Tilldelade medel: 11 739 681 kr + 1 330 000 kr</p> <p>Antal: ca 136 deltagare</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Individuellt hållbara lösningar för varje deltagare, både på kort och lång sikt, vad gäller stegförflyttning mot arbetsmarknaden och självförsörjning • Rehabiliteringen blir sammanhållen med fler verktyg • Deltagaren får ett utökat utbud och därmed minskar risken för utanförskap. • Kompetensen i samordningsteamet utökas med den erfarenhet och metodik gällande arbetslivsinriktad rehabilitering som framkommit under projekttiden i MAC • Att uppnå bästa möjliga resursanvändning genom samverkan med alla myndigheter/organisationer som ingår i projektet • Projektet ska leda till vidareutveckling av den samordnade metodiken för rehabilitering på alla nivåer, med andra ord Integrerad Västeråssamverkan • Implementering av MAC metoden ska komplettera Samordningsteamet med förstärkning av utslussningen av deltagare mot arbetsmarknaden 	<p>Trädgårdsgruppen Antal deltagare: 22/år Målgrupp: 18-64 år som står utanför arbetsmarknaden, med ett visst intresse för att vara utomhus i trädgårdsmiljö</p> <p>Salix Antal deltagare 16/år Målgrupp: Unga vuxna 18-29 år som står utanför arbetsmarknaden, med behov av motivations insatser och extra stöd för att komma igång med rehabilitering mot arbete och studier.</p> <p>Tilia Gruppstart Antal deltagare 12/år Målgrupp: 18-64 år med utmattningsproblematik, i behov av gruppsamtal, naturupplevelser och lättare trädgårdssysslor Upplevelsegruppen Gruppstart Antal deltagare 50/år Målgrupp: 18-64 år, personer i behov av förberedande insatser inför arbetslivsinriktad rehabilitering. Grön rehab 8 veckor, med naturen som verktyg och gruppsamtal, samt 8 veckors arbetsplatsförlagd praktik.</p> <p>MAC Gruppstart Antal deltagare 36/år Målgrupp: 18-64 år, personer i behov av arbetslivsinriktad rehabilitering utifrån psykisk och/eller fysisk problematik, där målet är arbete eller studier.</p>	<p>Att deltagarna i så stor utsträckning som möjligt går till egen försörjning Att deltagarna gör stegförflyttning mot arbetsmarknad, sysselsättning eller annan långsiktig lösning Att deltagarna mår bättre efter sin tid i projektet Att deltagarna har rätt ersättning efter tiden i projektet Att deltagarnas rundgång mellan myndigheter och insatser avslutas</p> <p>Effektmål för Samordningsteamet:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Minst 30 % av deltagarna ska gå till arbete eller studier inom sex månader efter avslut i projektet • Ytterligare 10 % förväntas gå till arbete ett år efter avslut i projektet • Minst 80 % av deltagarna ska uppleva att de kommit närmare arbetsmarknaden • Minst 80 % ska uppleva att de mår bättre efter sin tid i projektet <p>Mål utifrån projekt MACs projektplan: Av alla deltagare som genomgår sammanlagt 6 månaders arbetsförberedande och motivationshöjande gruppcoaching, fortsätter 50 % med individuellt anpassande arbetsinriktade aktiviteter ex. arbetsprövning i ytterligare 6 månader upp till totalt max 12 månader. 50 % av de som har gått vidare i ordinarie program på Arbetsförmedlingen, kommer ut i hel eller deltidarbete med eller utan arbetsmarknadsstöd alt. i studier, senast 6 månader efter avslutat deltagande i insatsen</p>	<p>Behovsgrupperna utgörs av personer i förvärsaktiv ålder (16-64 år).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Individerna i behov av samordnad rehabilitering kan ha såväl fysiska, psykiska, sociala som arbetsmässiga behov • Nysvenskar med svårighet att komma ut på arbetsmarknaden • Ungdomar som uppstår eller riskerar att beviljas aktivitetsersättning

Läs mer på: http://www.samordningvasteras.se/insatser-i-samverkan/Pilotmodell_Samordningsteam_Vasteras-insatser-i-samverkan.shtml

Sammanfattning delårsrapport andra halvåret 2015

Under perioden som projektet pågått har deltagarna bedömts stå allt längre från arbetsmarknaden. Personalen ser en ökad multiproblematik, d.v.s. större andel med både psykiska- och somatiska problem.

Fr.o.m. den 1 november 2015 har verksamheten utökats med MAC-projektet. Beslut har tagits i Samordningsförbundet Västerås styrelse om att projektet ska implementeras från och med 1 juli 2016.

De ställda målen i projektet har visat sig möjliga att uppnå endast för de som står nära arbetsmarknaden. I de olika grupperna sker stegförflyttningar mot arbete och studier som inte framgår utifrån de uppsatta målen. I den nya verksamhetsplanen för implementeringen fr.o.m. den 1 juli 2016 kommer det att framgå hur målen ska mätas. Den 16 december 2015 var det 71 deltagare inskrivna i projektet.

Resultat från Tilia -, Trädgård-, Salix- Upplevelse- och MAC-gruppen under aktuell period:

33 deltagare har avslutats, varav:

- 1 deltagare har gått till studier
- 19 deltagare har gjort stegförflyttning mot arbetsmarknaden via fortsatt rehab i annan verksamhet
- 9 deltagare har återgått till remitterande myndighet, utan att ha kommit närmare arbetsmarknaden
- 3 deltagare har avbrutit
- 1 deltagare har tagit ut ålderspension
- 27 nya deltagare har börjat i projektet, varav:
- 13 deltagare i Upplevelsegruppen

- 10 deltagare i Trädgårdgruppen

- 4 deltagare i Salixgruppen

Enkätresultat för de naturunderstödda grupperna visar att livskvaliten och det psykiska välbefinnandet ökar något och att ångest och depressionsnivån sjunker.

Resultat från MAC gruppen:

10 deltagare har avslutats och gick vidare i arbetslivsinriktad rehabilitering på Arbetsförmedlingen. Under dessa två månader har 3 deltagare erhållit anställning och 2 har påbörjat studier.

I personalgruppen pågår ständigt en kunskapsutveckling, både utbildningsmässigt och om varandras olika erfarenheter och organisationen.

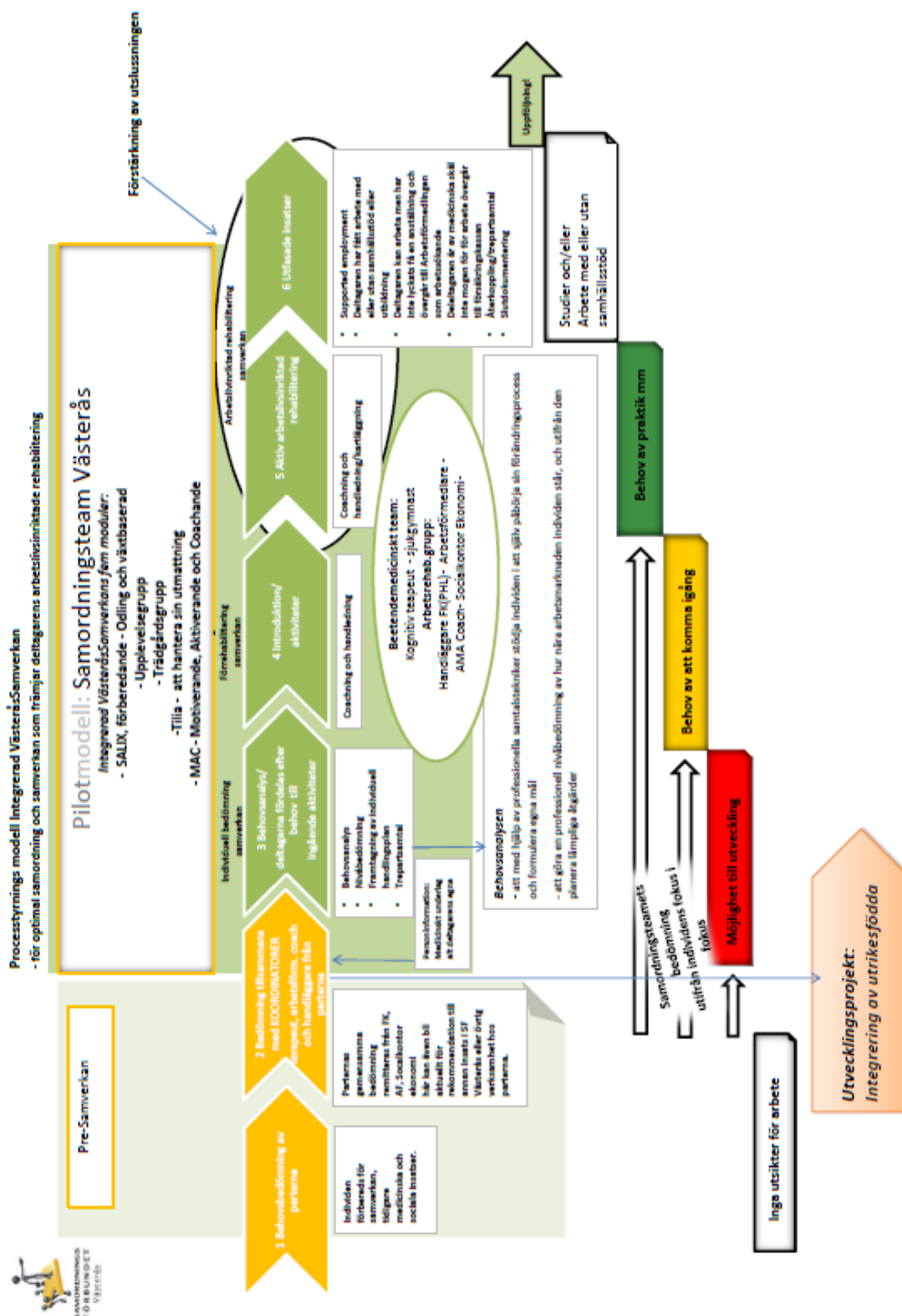
För de ingående myndigheterna har projektet lett till en ökad samsyn. Då hinder upptäcks i rehabiliteringsprocessen lyfts det i styrgruppen. Det innebär att en snabbare väg till lösning av problemet. Ett exempel är när Samordningsteamet inte kommer i kontakt med önskad person/ avdelning angående ett ärende. Då har styrgruppsmedlemmen en viktig funktion, att ta det med det till sin respektive organisation. Detsamma gäller bokning av informationsmöten på respektive myndighet.

Beslutade medel 13 069 681 förbrukade medel: 9 117 278 = 70 %



Processtyrnings modell

Pilotmodell: Samordningsteam Västerås



Revisionsberättelse

**Till föreningsstämman i Västmanlands Tolkservice ekonomisk förening,
org.nr 716454-7262**

Vi har utfört en revision av årsredovisningen samt styrelsens förvaltning av Västmanlands Tolkservice ekonomisk förening för år 2015.

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild av verksamheten samt förvaltningen av verksamheten.

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och styrelsens förvaltning samt förslaget till dispositionen om föreningens vinst.

Planeringen av revisionen av 2015 års räkenskaper har skett i samråd med PwC som varit sakkunnigt biträde till de förtroendevalda revisorerna under året.

Vi noterar att verksamheten fortsätter att växa och att omsättningen ökar väsentligt jämfört med tidigare år. Nettoomsättningen har under 2015 ökat med drygt 24 %, motsvarande 8,3 Mkr och redovisas för 2015 till 42 Mkr. Det finns inga tecken på att verksamheten minskar under 2016. Föreningens egna kapital förstärks ytterligare med årets resultat efter skatt som redovisas till 1 335 tkr.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat för året.

Vi tillstyrker att föreningsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för föreningen.

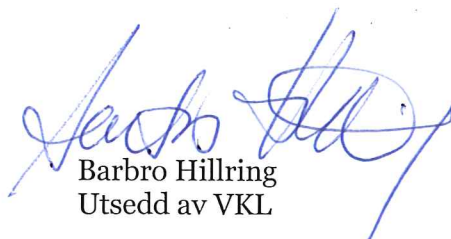
Vi tillstyrker att föreningsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi åberopar bifogad granskningsrapport från revisionen 2015.

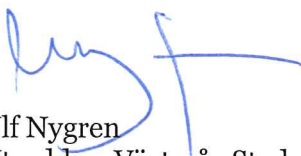
Västerås den



Göran Sonesson
Utsedd av Landstinget Västmanland



Barbro Hillring
Utsedd av VKL



Ulf Nygren
Utsedd av Västerås Stad

Västmanlands Tolkservice Ekonomisk förening
Org. nr. 716454-7262

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2015



Styrelsen och verksamhetschefen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- tilläggsupplysningar	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Västmanlands Tolkservice är en ekonomisk förening som ägs av kommuner i Västmanland och landstinget Västmanland. Verksamheten består av att tillhandahålla tolk- och översättartjänster.

Styrelsen i Västmanlands Tolkservice

Ledamöter:

Rigmor Åkesson	Landstinget Västmanland
Elisabeth Wäneskog	Västerås stad
Harriet Berggren	Hallstahammar kommun
Abdul Qorbani	Köping kommun
Umar Abu Chakra	Fagersta kommun

Ersättare:

Kerstin Larsson	Sala kommun
Benny Barrö	Västerås stad
Hamse Omar	Fagersta kommun
Kjell Persson	Arboga kommun

Revisorer

Göran Sonesson	Landstinget Västmanland
Ulf Nygren	Västerås stad
Barbro Hillring	VKL

Suppleanter

Håkan Wretljug	Landstinget Västmanland
Joa Silver	Västerås Stad

Västmanlands Tolkservice verksamhetschef

Sara Walsöe Pedersen

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Väsentliga händelser under 2015

- Ny styrelse valdes. Rigmor Åkesson tillträdde som ordförande, Elisabeth Wäneskog som vice ordförande, Abdul Qorbani, Umar Abu Chakra, Hamse Omar och Kjell Persson ersatte Kenneth Östberg, Anders Rydell, Rami Oinas, Bengt Bergenbrant och Aurora Piraku
- 20 % ökning av fakturerade tolktimmar, där antalet förfrågningar på dari ökade med 130 %.
- Omsättningen har ökat med 24 %.
- Nytt växelsystem har köpts in, för att kunna hantera den ökade samtalsvolymen som under 2015 ökade med ca 35 %.
- Sjukvårdsutbildning för nya tolkar har setts över och utökats som en åtgärd för att säkra kvaliteten.
- Vi har arbetat kontinuerligt med vårt kvalitetsledningssystem FR2000.

Förväntad framtid utveckling

- Efterfrågan av tolktjänster förväntas öka.
- Teknikutveckling för att kunna tillgodose den ökade efterfrågan genom distanstolkning (telefon och video).
- Vidareutbildning planeras för tolkar.
- Nyrekrytering av tolkförmedlingspersonal som är nödvändig för ökad efterfrågan av tolktjänster.
- Vi fortsätter arbeta med vårt kvalitetsledningssystem.

Flerårsöversikt

	2015	2014	2013	2012
Nettoomsättning, tkr	42 018	33 766	29 058	23 437
Resultat efter finansiella poster, tkr	2 368	1 822	634	-1 310
Soliditet, %	48,6	47,3	43,7	42,4

Resultatdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	4 197 231
Årets resultat	<u>1 334 741</u>
Totalt	<u>5 531 972</u>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	<u>5 531 972</u>
Totalt	<u>5 531 972</u>

Resultaträkning	Not	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		42 018 105	33 766 504
Övriga rörelseintäkter		<u>9 000</u>	<u>9 000</u>
Summa rörelseintäkter		42 027 105	33 775 504
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-4 158 388	-2 512 969
Personalkostnader	2	-35 471 972	-29 438 660
Avskrivningar		<u>-26 995</u>	<u>-22 257</u>
Summa rörelsekostnader		-39 657 355	-31 973 886
<i>Rörelseresultat</i>		2 369 750	1 801 618
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		19 826	-7 430
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 614	28 420
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-32 486</u>	=
Summa finansiella poster		-2 046	20 990
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		2 367 704	1 822 608
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-598 000	-318 000
Förändringar av överavskrivningar		<u>-39 676</u>	=
Summa bokslutsdispositioner		-637 676	-318 000
<i>Resultat före skatt</i>		1 730 028	1 504 608
Skatter			
Skatt på årets resultat		<u>-395 287</u>	<u>-209 899</u>
<i>Årets resultat</i>		<u>1 334 741</u>	<u>1 294 709</u>

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>195 490</u>	<u>51 211</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>195 490</u>	<u>51 211</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>1 260 796</u>	<u>1 016 571</u>
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>1 260 796</u>	<u>1 016 571</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 456 286</u>	<u>1 067 782</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 278 001	4 464 085
Övriga fordringar		5 601	399 564
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 056 164	3 161 276
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>9 339 766</u>	<u>8 024 925</u>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		<u>2 008 100</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>		<u>2 008 100</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		<u>1 909 829</u>	<u>1 141 111</u>
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>1 909 829</u>	<u>1 141 111</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>13 257 695</u>	<u>10 166 036</u>
Summa tillgångar		<u>14 713 981</u>	<u>11 233 818</u>

Eget kapital och skulder

Eget kapital

5

Bundet eget kapital

Medlemsinsatser	553 000	553 000
Reservfond	<u>315 000</u>	<u>315 000</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<u>868 000</u>	<u>868 000</u>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	4 197 231	2 902 522
Årets resultat	<u>1 334 741</u>	<u>1 294 709</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<u>5 531 972</u>	<u>4 197 231</u>

Summa eget kapital

6 399 972 5 065 231

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	916 000	318 000
Akkumulerade överavskrivningar	<u>39 676</u>	-
Summa obeskattade reserver	<u>955 676</u>	<u>318 000</u>

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	537 869	204 836
Skatteskulder	208 796	-
Övriga skulder	3 389 520	2 792 328
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>3 222 148</u>	<u>2 853 423</u>
Summa kortfristiga skulder	<u>7 358 333</u>	<u>5 850 587</u>

Summa eget kapital och skulder

14 713 981 11 233 818

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2009:1
Årsredovisning i mindre ekonomiska föreningar.

Tjänsteuppdrag

Föreningens intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:
Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till
balansomslutningen.

Upplýsningar till resultaträkningen

Not 2 Personal

	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
Medelantalet anställda, m.m.		
Kvinnor	11	9
Män	<u>1</u>	<u>2</u>
Totalt	<u>12</u>	<u>11</u>
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl. pensionskostnader		
Anställd personal		
Löner och andra ersättningar	3 776 992	3 310 067
Sociala kostnader	1 059 137	917 800
Pensionskostnader	<u>269 980</u>	<u>249 028</u>
Summa anställd personal	<u>5 106 109</u>	<u>4 476 895</u>
Uppdragsersättningar tolkar		
Löner och andra ersättningar	22 980 526	18 204 218
Sociala kostnader	<u>7 021 713</u>	<u>5 573 292</u>
Summa uppdragsersättningar tolkar inkl. sociala avgifter	<u>30 002 239</u>	<u>23 777 510</u>
Totalt	<u>35 108 348</u>	<u>28 254 405</u>

	<u>2015-01-01</u> <u>-2015-12-31</u>	<u>2014-01-01</u> <u>-2014-12-31</u>
Könsfördelning i styrelse och ledning		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	3	1
Män	<u>2</u>	<u>4</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	<u>1</u>	<u>1</u>
Totalt	<u>1</u>	<u>1</u>

Upplysningar till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	747 487	699 229
Årets inköp	<u>171 274</u>	<u>48 258</u>
Utgående anskaffningsvärde	<u>918 761</u>	<u>747 487</u>
Ingående avskrivningar	-696 276	-674 019
Årets avskrivningar	<u>-26 995</u>	<u>-22 257</u>
Utgående avskrivningar	<u>-723 271</u>	<u>-696 276</u>
Redovisat värde	<u>195 490</u>	<u>51 211</u>

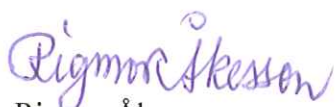
Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 016 570	609 000
Årets inköp	4 169 599	1 600 000
Försäljningar	<u>-3 925 373</u>	<u>-1 192 430</u>
Utgående anskaffningsvärde	<u>1 260 796</u>	<u>1 016 570</u>

Not 5 Förändring i eget kapital

	Medlems- insatser	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	553 000	315 000	2 902 522	1 294 709	5 065 231
Resultatdisposition enligt föreningsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 294 709	-1 294 709	
Årets resultat				<u>1 334 741</u>	<u>1 334 741</u>
Belopp vid årets utgång	<u>553 000</u>	<u>315 000</u>	<u>4 197 231</u>	<u>1 334 741</u>	<u>6 399 972</u>

Västerås 2016-02-26



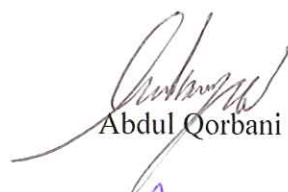
Rigmor Åkesson
Ordförande



Elisabeth Wäneskog



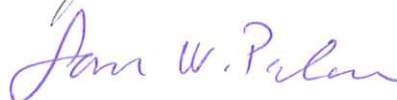
Harriet Berggren



Abdul Qorbani



~~Umar Abu Chakra~~
Kerstin Larsson
Styrelsesuppleant
Ersättare för Umar Abu Chakra



Sara Walsöe Pedersen
Verksamhetschef

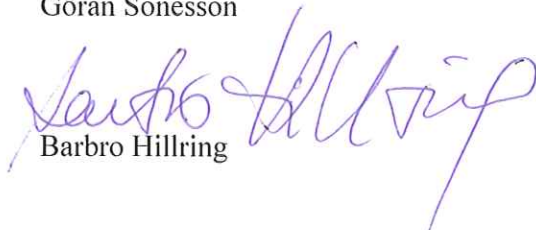
Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-_____.



Göran Sonesson



Ulf Nygren



Barbro Hillring