



DELÅRSRAPPORT 2022-08-31

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater & Dans (NMD) avger
härmed delårsrapport 2022-01-01 till och med 2022-08-31

**NORRLANDS NÄTVERK FÖR
MUSIKTEATER & DANS**
Org.nr. 222000–1313

Förenklad förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse under perioden

Perioden har präglats av återstart post pandemin. Såväl Norrlandsoperan som Norrdans, två av fyra ensembler, har ånyo turnerat vårsäsongen 2022.

Norrlandsoperan turnerade med Moliéres "Tartuffe" som hade sin skandinaviska premiär i Umeå den 2 april, därefter turnéstopp i Östersund, Luleå, Sundsvall, Härnösand och Skellefteå. Turnén genomfördes av lokalmässiga och ekonomiska skäl med reducerad symfoniorkester. Det är allt färre spelorter som kan tillhandahålla scen med orkesterdike.

Norrdans genomförde en omfattande norrlandsturné med verket "The Dawn Chorus" – premiär 10 mars på Elverket i Stockholm. Därefter turnéstopp i Haparanda, Härnösand (hemmascen), Kalix, Kramfors, Lycksele, Piteå, Skellefteå, Sollefteå, Sundsvall, Umeå och Östersund.

Publiken var under vårsäsongen tveksam till att uppleva kultur live, då corona-viruset fortfarande finns omkring oss. Det kan avläsas i publiksiffror och är ett fenomen som drabbat många kulturinstitutioner med publik tilltal, nationellt såväl som internationellt. Många kulturkonsumenter är medelålders+ vilket påverkat publiktillströmningen negativt eftersom man uppmanats till fortsatt försiktighet visavi covid-19. Publikt är det stor skillnad jämfört med konserter som riktar sig till en ung publik, där hävda restriktioner mottogs med stor entusiasm och utsålda evenemang.

NMD har via Kulturrådet och Region Norrbotten, Region Västerbotten, Region Jämtland Härjedalen och Region Västernorrland beviljats tillfällig ekonomisk förstärkning i syfte att stimulera återstart efter pandemin. De statliga medlen kan även täcka extra kostnader som uppkommit med anledning av pandemin.

Dessvärre har gängse utbetalningsformer frångåtts och de tillfälliga förstärkningsmedlen utbetalts till de fyra regionerna, varför rekvisering och utbetalning fördröjts. NMD kommer vid årets sista sammanträde, den 9 november, att fördela resterande förstärkningsmedel till ensemblerna enligt gängse fördelningsnyckel.

Under året har en ny kommunikationsstrategi utarbetats varvid en ny hemsida för NMD producerats. Webbsidan kompletteras av sociala medie-konton som uppmärksammar turnerande föreställningar inom NMD:s geografiska upptagningsområde.

God ekonomisk hushållning

Grundläggande är att NMD ska bedrivas långsiktigt, kostnadseffektivt och ändamålsenligt i relation till de styrdokument som reglerar verksamheten. De ekonomiska aktiviteterna har följt lagar, regler och verkställts enligt styrelsebeslut. Den ekonomiska planeringen sker utifrån försiktighetsprincipen. Enligt rekommendationer från revisorerna tillämpas fr o m 2023 samlad budgetering, dvs inkluderar såväl regional finansiering som beviljade statsbidrag.

NMD intäkter består dels av ett statligt verksamhetsbidrag, som uppgår till cirka 11,4 miljoner kr, samt ett regionalt verksamhetsstöd på totalt 800 000 kr. Det statliga verksamhetsstödet fördelas till de fyra ingående ensemblerna i relation till hur mål för turnéstöd och tillgänglighet uppfylls. Hela bidraget fördelas respektive budgetår, vilket innebar att resultatet alltid är noll. Denna del av NDM:s ekonomi ger därför inte upphov till varken ett positivt eller negativt eget kapital. Ensemblerna återskärper i slutet av året hur de tilldelade resurserna har nyttjats och jämförs mot den budget som legat till grund för fördelningen av verksamhetsstöd för att säkerställa att god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

Det regionala verksamhetsstödet är avsett att täcka kostnader för styrelse, lönekostnad anställd, kontor, hyra, resor, ekonomi/revision med mera. Denna del budgeteras separat och kan ge över- eller underskott. Fr om 2023 kommer NMD, enligt revisorernas rekommendationer, att presentera en samlad budget där såväl statlig som regional finansiering inkluderas.

Intäkter, exklusive statsbidrag, är oförändrade gentemot budget. Kostnader uppgår för perioden till 582 899kr exklusive statsbidrag (6 579 761kr inklusive statsbidrag, vilket redovisas i syfte att erhålla adekvata jämförelsetal inför samlad budgetering fr o m 2023).

Det egna kapitalet ska möjliggöra en ordnad avveckling av verksamheten om beslut att lägga ner NMD fattas. De kostnader som uppstår i samband med en avveckling, med hänsyn till bland annat koordinators uppsägningstid, är cirka 300 000 kronor. Det egna kapitalet bör därför vara minst 300 000 kronor, vilket motsvarar cirka 2,5% av NMD:s totala ekonomi (statliga och regionala intäkter). Årets egna kapital per 2022-08-31 uppgår till 571 600kr. Utifrån detta är bedömningen att NMD lever upp till krav om god ekonomisk hushållning.

Balanskravsresultat

Årets balanskravsresultat är 0 kronor. Prognos pekar på underskott 30 000kr.

Väsentliga personalförhållanden

Ny koordinator tillträdde per 1 januari 2022. Anställningsgraden är fortsatt 60%.

Under perioden januari-augusti 2022 har tre styrelsemöten ägt rum, varav två fysiska träffar, samt två digitala möten med förbundsfullmäktige. Koordinator har besökt samtliga ensembler i respektive hemlän samt arrangerat en halvårsträff med konstnärligt ansvariga ledare i augusti. Ambitionsnivån är att sammankalla de konstnärligt ansvariga vid två tillfällen årligen.

RESULTATRAPPORT – NMD

Norrlands nätverk för Musikteater &

Dans

Budgetuppföljning 2022:2

	<u>Utfall 2022- 08-31</u>	<u>Budget 2022</u>	<u>Utfall 2021- 08-31</u>	<u>Prognos 2022</u>
INTÄKTER				
Jämtlands läns landsting	133 333	200 000	133 333	200 000
Västernorrlands läns landsting	133 333	200 000	133 333	200 000
Region Västerbotten	133 333	200 000	133 333	200 000
Norrbottens läns landsting	133 333	200 000	133 333	200 000
Statsbidrag Kulturråd	5 776 000	0	0	11 752 000
Tillfälliga förstärkningsmedel	220 862	0	0	220 862
Medel förstärkningsprojekt 2021	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>200 000</u>	<u>0</u>
	6 530 194	800 000	733 332	12 772 862
KOSTNADER				
Personalkostnader	-435 408	-605 000	-392 198	- 630 000
Resekostnader	-30 258	-39 000	0	-40 000
Information och marknadsföring	0	-35 000	0	0
Administrativa kostnader	-102 206	-95 000	-67 046	-140 000
Allmänna omkostnader	-15 027	-26 000	-6 283	-20 000
Kostnader förstärkningsprojekt	-0	-0	-204 012	-0
Fördelning statsbidrag kulturrådet	-5 776 000	<u>0</u>	<u>0</u>	-11 752 000
Fördelning extra medel	<u>-220 862</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-220 862</u>
	-6 579 761	-800 000	--669 539	-12 802 862
RESULTAT	<u><u>-49 567</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>63 793</u></u>	<u><u>-30 000</u></u>

BALANSRÄKNING – NMD

Norrlands nätverk för Musikteater & Dans

TILLGÅNGAR

	2022-08-31	2021-12-31
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	0	0
Kortfristiga fordringar	27,8	21,3
Kassa och Bank	4 135,0	880,1
Summa Omsättningstillgångar	<u>4 162,8</u>	<u>901,4</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	4 162,8	901,4

EGET KAPITAL

Ingående Eget kapital	621,2	584,0
Periodens resultat	<u>-49,6</u>	<u>37,2</u>
Summa Eget Kapital	571,6	621,2

SKULDER

Kortfristiga skulder	<u>3 591,2</u>	<u>280,2</u>
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER	4 162,8	901,4

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet NMD följer lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning, RKR. Delårsrapporten är upprättad enligt RKR R17, Delårsrapport. Redovisningsprinciperna är oförändrade gentemot senaste årsbokslut (se Not 7)

Not 2. Säsongsvariationer

Några säsongsvariationer existerar ej. Vårsäsongen turnerar endast två av fyra ensembler, men det påverkar ej delårsrapportens utfall.

Not 3. Erhållna men ej intäktsredovisade generella statsbidrag

Statsbidrag för kvartal 3 har erhållits men ej utbetalats till ensemblerna. Det har därför varken intäktsredovisats eller kostnadsförts.

Not 4. Poster av engångskaraktär

NMD har under årets beviljats tillfälliga förstärkningsmedel för återstart och extra kostnader post pandemin. Dessa medel påverkar ej delårsrapporten. Samtliga förstärkningsmedel fördelas till de i nätverket fyra ingående ensemblerna.

Not 5. Effekter av ändrade uppskattningar

Det har inte skett några ändrade uppskattningar under året.

Not 6. Ansvarsförbindelser

NMD har inga ansvarsförbindelser

Not 7. Allmänt

NMD har adderat statsbidrag i delårsrapportens resultatdel. Syftet är att bygga jämförelsetal visavi kommande års samlade budgetering, där såväl regional som statlig finansiering ingår.

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater & Dans

Peter Sedlacek
Ordförande

Eva Andersson

Anette Lövgren

Fred Nyström

Karin Thomasson