



DELÅRSRAPPORT 2025-08-31

Förbundsstyrelsen för kommunalförbundet Norrlands nätverk för Musikteater & Dans (NMD) avger härmed delårsrapport för perioden 2025-01-01 till och med 2025-08-31

**NORRLANDS NÄTVERK FÖR
MUSIKTEATER & DANS**

Org.nr. 222000–1313

Förenklad förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse under perioden

NMD:s förbundsstyrelse och förbundsfullmäktige har under perioden sammanträtt vid två tillfällen vardera. Vid årets första möte reviderades innevarande års budget mot bakgrund av minskade statsbidrag till kultursamverkansmodellen. Det resulterade i -18 300kr från respektive medlemsregion; totalt minskade intäkter med 73 200kr. Styrelsen valde att reducera budgeterat belopp för ökad tillgänglighet (publikbussar/syntolkning) med motsvarande belopp och på sätt bibehålla nivån för turnébidrag.

Turnébidrag beviljas en gång årligen utifrån inkomna ansökningar från nätverkets ensembler/institutioner. Årets fördelning framgår av protokoll (2025-02-17) och aktualiserade problemet med att turnébidrag beviljas när del av verksamhetsåret redan startat. Det försvårar möjligheterna att korrigera turnéplaner och vidta nödvändiga revideringar av budget. Styrelsen beslutade därför vid nästkommande möte (2025-05-08) att tidigarelägga beslut om turnébidrag så att besked om beviljat belopp kan lämnas i god tid före årsskiftet.

Det beslut om 2026 års turnébidrag som styrelsen fattar i november gäller under förutsättning att NMD:s medlemsregioner fattar erforderliga beslut om finansiering.

Två av nätverkets ensembler turnerade under första halvåret; Norrdans och Norrlandsoperan. Förutom fysisk turné med "La Bohème" (samproduktion med Malmö Opera) erbjöds publiken "Älskarinnorna" via live-sändning i samarbete med Folkets Hus och Parker. Norrdans "Crowds & Powder" hade premiär den 19 mars i Umeå och turnerade t o m 10 maj; totalt tio föreställningar.

NMD:s förbundsfullmäktige har fattat beslut om principer för uppräknings av mötesarvode till styrelsens ledamöter, då detta saknades i upprättat regelverk. NMD följer enligt förbundsförordningen Region Norrbottens regler för arvodering till förtroendevalda.

Styrelsen har fastställt vårsäsongens fördelning av tillgänglighetsmedel där Norrdans och Norrlandsoperan beviljades 50 000kr vardera för publikbussar och syntolkning.

Efter påpekande från revisorerna har NMD nu upprättat 3-årig budget för perioden 2026–2028 (styrelsebeslut 2025-05-08, fastställt av fullmäktige 2025-06-05). För att upprätthålla deltidstjänst om 60% för anställd måste nivåhöjning av intäkter från medlemsregionerna ske inför 2028.

Fullmäktige har fr o m årsskiftet ny ledamot från Region Norrbotten. Johannes Sundelin ersätter Helena Öhlund.

Förslag till förbundsfullmäktiges respektive styrelsens arbetsordning har presenterats under våren och planen är att fastställa de bägge styrdokumenterna under hösten 2025.

NMD har medverkat vid Svensk Scenkonsts årsstämma och branschdagar i Göteborg (april) samt nätverket Kultur i Norrs kunskapsseminarium i riksdagshuset (april) och förlade vårens sammanträde med förbundsfullmäktige i Östersund, i samband med Scenkonstbiennalen (juni).

God ekonomisk hushållning

Kommunalförbundet NMD ska bedriva långsiktig, kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet i relation till upprättade styrdokument. Ekonomiska aktiviteter följer gällande lagar, regler och verkställs enligt beslut fattade i förbundsstyrelse och förbundsfullmäktige. Den ekonomiska planeringen sker utifrån försiktighetsprincipen och utgår ifrån att kärnverksamheten ska värnas.

God ekonomisk hushållning omfattar såväl verksamhetsmål som finansiella mål och definieras av NMD enligt följande:

- Finansiella mål – det egna kapitalet bör uppgå till minst 2,5% av NMD:s totala intäkter, för att möjliggöra ordnad avveckling vid eventuellt beslut om nedläggning av verksamheten. Balanskravresultatet ska uppgå till Okr.
- Verksamhetsmål – NMD ska medverka till att opera/musikteater och dans blir publikt tillgängligt i de fyra medlemsregionerna: Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland Härjedalen. Verksamhetsmålet uppfylls via fördelning av turnébidrag och medel för ökad tillgänglighet; publikbussar och syntolkning.

Finansiellt mål och verksamhetsmål uppfylls för perioden fram till 31.8 2025 samt även enligt prognos för helåret. De i nätverket ingående ensemblerna arbetar med flerårig planeringshorisont och verksamheten präglas därför av hög grad av förutsägbarhet.

På senare år är det statens finansiering, via kultursamverkansmodellen, som relativt tätt in på verksamhetsåret kommit med besked om procentuella neddragningar för samtliga mottagare (inklusive kommunalförbundet NMD:s fyra medlemsregioner). Detta har NMD parerat via revidering av budget, där belopp för ökad tillgänglighet (publikbussar/ syntolkning) reducerats så att nivå på turnébidrag förblir intakt. Beslutet värnar NMD:s kärnverksamhet enligt förbundsförordning och verksamhetsmål.

Balanskravsresultat

Balanskravresultatet uppgår till Okr. Prognos för helåret visar en vinst om 108 775 kr.

NMD har post pandemin fortsatt att företrädesvis sammanträda digitalt. Förbundsstyrelse och förbundsfullmäktige möts fysiskt vid ett tillfälle årligen. Det bidrar till att hålla omkostnader för drift av kommunalförbundet på låg nivå.

Styrelsen konstaterar att balanskravresultatet för perioden fram till 31.8 2025 infrias samt enligt prognos även för helåret. Förutom prognostiserat resultat tillkommer inga poster som kräver justering.

Väsentliga personalförhållanden

NMD har en deltidsanställd verksamhetsledare (ny titulering fr o m styrelsebeslut 2025-05-08) på 60%. NMD:s kontor finns i Gunnarsbyn, Bodens kommun.

Styrelsen konstaterar att samspelet mellan de olika beslutsnivåerna i kommunalförbundet, visavi verksamhetsledaren och de i nätverket ingående ensemblerna/institutionerna fungerar bra.

Resultatrapport

Budgetuppföljning 2025-08-31

	Utfall 250831	Budget 2025	Utfall 240831	Prognos 2025
INTÄKTER				
Region Jämtland Härjedalen	153 333	230 000	153 333	230 000
Region Västernorrland	153 333	230 000	153 333	230 000
Region Västerbotten	153 333	230 000	153 333	230 000
Region Norrbotten	153 333	230 000	153 333	230 000
 Kultursamverkansmodellen	 5 888 805	 11 926 800	 5 913 000	 11 926 800
 Tilläggsfinansiering Region Västernorrland	 79 424	 0	 0	 79 424
	<u>6 581 561</u>	<u>12 846 800</u>	<u>6 526 332</u>	<u>12 926 224</u>
 KOSTNADER				
Personalkostnader	- 440 042	-670 000	- 402 851	- 670 000
Resekostnader	-48 622	-60 000	-23 346	-60 000
Information och marknadsföring	-3 742	-15 000	-2 219	-15 000
Administrativa kostnader	-49 240	-70 000	-50 108	-70 000
Allmänna omkostnader	-9 181	-15 000	-9 764	-15 000
Revision	-60 000	-90 000	-60 000	-90 000
Fördelning turnébidrag	-5 788 805	-11 600 000	-5 800 000	-11 600 000
Fördelning tillgänglighetsmedel	-100 000	-326 800	-71 540	-326 800
 Avskrivningar mask/inv	 -3 766	 0	 -3 766	 -5 649
	<u>6 503 398</u>	<u>-12 846 800</u>	<u>-6 423 594</u>	<u>-12 852 449</u>
 FINANSIELLA POSTER				
Ränteintäkter	31 617	0	49 689	35 000
Räntekostnader	-14	0	-436	0
 RESULTAT	 <u>109 765</u>	 <u>0</u>	 <u>151 991</u>	 <u>108 775</u>

Balansräkning**TILLGÅNGAR**

	25-08-31	24-12-31
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Mat. Anl.tillgångar		
Maskiner och Inv.	8	11,8
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Kundfordringar		
Kortfristiga fordringar	66,9	36,8
Kassa och Bank	4 318,3	1 194,5
Summa Omsättningstillgångar	4 385,2	1 231,3
SUMMA TILLGÅNGAR	4 393,2	1 243,1

EGET KAPITAL

Ingående Eget kapital	1 071,2	827,1
Periodens resultat	109,8	244,1
Summa Eget Kapital	1 181,0	1 071,2

SKULDER

Kortfristiga skulder	3 212,2	171,9
SUMMA EK OCH SKULDER	4 393,2	1 243,1

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.

Not 2. Säsongsvariationer

Under vårsäsongen (jan-juni) turnerar endast två av nätverkets fyra ensembler; Norrdans och Norrlandsoperan. Under höstsäsongen är samtliga fyra aktörer turnerande.

Not 3. Erhållna men ej intäktsredovisade bidrag

Statsbidrag för kvartal 3 har erhållits men ej hunnit slussas vidare till ensemblerna. De har därför varken intäktsredovisats eller kostnadsförts.

Not 4. Poster av engångskaraktär

Det har erhållits en engångsutbetalning av extra medel från Region Västernorrland om 79 424 kr; kompensation för reducerade statsbidrag till kultursamverkansmodellen. Dessa medel kan under hösten 2025 återställa nivå på tillgänglighetsmedel.

Not 5. Effekter av ändrade uppskattningar

Det har inte skett några ändrade uppskattningar under året

Not 6. Ansvarsförbindelser

Kommunalförbundet NMD har inga ansvarsförbindelser

Förbundsstyrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater & Dans, NMD

Kent Ögren
Ordförande

Anette Lövgren
Vice ordförande
Region Västernorrland

Malin Malm
Region Västerbotten

Jeanette Wäppling
Region Norrbotten

Robert Uitto
Region Jämtland Härjedalen

Digital signering
via Scrive/bank-ID