



Norrlands nätverk
för musikteater & dans

ÅRSREDOVISNING 2019

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater och Dans (NMD) avger
härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2019-01-01 – 2019-12-31

**NORRLANDS NÄTVERK FÖR
MUSIKTEATER & DANS**

Org.nr. 222000-1313

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
<i>Översikt över verksamhetens utveckling</i>	3
<i>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</i>	3
<i>Händelser av väsentlig betydelse</i>	4
<i>Styrning och uppföljning av verksamheten</i>	5
<i>God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning</i>	9
<i>Balanskravsresultat</i>	10
<i>Väsentliga personalförhållanden</i>	10
<i>Förväntad utveckling</i>	10
Resultaträkning	11
Balansräkning	12
Kassaflödesanalys	13
Drifts- och investeringsredovisning	13
Redovisningsprinciper	14
Noter	14
Styrelsens underskrift	20

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

	2015	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter	11 486 200	11 618 600	11 737 900	11 907 400	12 018 000
Verksamhetens kostnader	11 417 500	11 555 500	11 672 300	11 927 400	11 925 300
Årets resultat	68 700	63 100	65 600	-20 000	92 700
Soliditet	45%	45%	50%	51%	82%
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	45%	45%	50%	51%	82%
Investeringar (netto)	0	0	0	0	0
Självfinansieringsgrad	100%	100%	100%	100%	100%
Långfristig låneskuld	0	0	0	0	0
Antal anställda	1	1	1	1	1

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

NMD är ett kommunalförbund bildat av regionerna Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland/Härjedalen. I NMD ingår en barn- och ungdomsoperaensemble inom Estrad Norr i Östersund, Norrdans i Härnösand, Norrlandsoperan i Umeå samt Piteå Kammar- och Kyrkoopera. NMD uppdrag är att:

- Medverka till att musikteater och dans blir tillgänglig för alla i norra Sverige
- Administrera till NMD givna gemensamma bidrag
- Etablera NMD regionalt, nationellt och internationellt
- Ansvara för övergripande koordinering av de i förbundet ingående konstnärliga enheterna

Den ekonomiska basen för NMD är ett statligt verksamhetsbidrag för ensemblernas turnéverksamhet. Förbundet leds av ett förbundsfullmäktige där respektive region väljer två ledamöter och två ersättare vardera. Fullmäktige i sin tur utser en styrelse bestående av fem ledamöter och fem ersättare. Mandatperioden för förbundsfullmäktige och styrelse sammanfaller med de allmänna valen till regionerna.

Styrelsens ordförande är Peter Sedlacek och vice ordförande är Eva Andersson. Förbundsfullmäktiges ordförande är Anders Öberg. Kommunalförbundet har en anställd koordinator med uppgift att ansvara för förbundets administration och ärendebereidning, att medverka till att utveckla samarbetet mellan ensemblerna, att bereda, följa upp och utvärdera det statliga verksamhetsbidraget samt att i övrigt utföra de uppdrag som styrelsen och/eller förbundsfullmäktige beslutar om. Koordinator för NMD är sedan 1 april 2019 Kjell Englund.

Region Västerbotten och NMD har konstaterat att samarbetet har fungerat bra och beslutade att förlänga överenskommelsen om fördelningen av det statliga och de regionala verksamhetsbidragen för 2019. Statsbidraget för 2019 blev 11 218 000 kronor. Det regionala anslaget för NMD administration var 800 000 kronor.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk/finansiell risk			
Medelstilleddning	Minskad medelstilleddning från stat och regioner. Bidrar till minskad produktion och minskad konstnärlig bredd. Vid kraftigt minskad/helt utebliven finansiering finns risk att flera av ensemblerna måste läggas ned och kommunalförbundet kan komma att upplösas.	Förbundsövergripande	Turnéverksamhet som tilltalar publik och arrangörer och som bidrar till en meningsfull verksamhet och motiverar värdet av samarbetet inom NMD. Det egna kapitalet ska möjliggöra en ordnad avveckling av verksamheten om beslut skulle tas att NMD ska läggas ner.
Verksamhetsrisk			
Personal	Sårbar organisation eftersom det finns endast en anställd	Förbundsövergripande	Beskrivning och dokumentation av administrativa rutiner och arbetsprocesser. Avtal finns upprättat för de administrativa ekonomiska tjänster som upphandlas externt.
Risk 2	Brister i rutiner och interna kontrollsystem	Förbundsövergripande	Dokumenterade rutiner för attest, utbetalningar och uppföljning. Genom indikatorer utvärderas hur väl verksamheten klarar sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser enligt balansräkningen är 8 033 kronor. Inga pensionsförpliktelser redovisas som ansvarsförbindelser.

Händelser av väsentlig betydelse

Vid förbundsfullmäktige 4 december 2018 utsågs Peter Sedlacek till ny ordförande i styrelsen för perioden 2019 – 2022. Under våren har en efterträdare till Tomas Wennström utsetts. Från och med 1:a april innehar Kjell Englund tjänsten som koordinator. Under våren har kommunalförbundet NMD bytt leverantör av ekonomiskt administrativa tjänster från Norrlandsoperan AB till Respit Redovisningsbyrå AB. Under våren har även

styrdokumenten för NMD analyserats och uppdaterats. Revisionerna har beretts av styrelsen och fastställts av förbundsfullmäktige. Ingen av händelserna förväntas få någon ekonomisk påverkan.

Ensemblernas verksamhet redovisas under not 2 i noter till förvaltningsberättelse.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Ett sammandrag av innehållet i styrelsemöten, förbundsfullmäktige samt möten med konstnärliga ledare redovisas under not 3 i noter till förvaltningsberättelsen.

Inriktningsmål och Arbetsplan 2019

Norrlands nätverk för Musikteater och Dans (NMD) är ett kommunalförbund med regionerna Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland/Härjedalen som medlemmar. I NMD ingår ensemblerna Estrad Norr, Norrdans, Norrlandsoperan och Piteå Kammar- och Kyrkoopera.

Vision Vår vision är att medverka till att göra musikteater och dans tillgänglig för alla i norra Sverige. Vi ska också förmedla insikter om vad musikteater och dans kan betyda för människor.

Uppdrag Ensemblerna har till uppdrag att producera och framföra opera/musikteater och dans i de fyra nordligaste länen. Inte bara för de stora scenerna utan även för mindre scener. I ensemblernas uppdrag ingår också att söka former för att utveckla och stärka samarbetet inom NMD.

Inriktningsmål

- Medverka till att erbjuda alla invånare i alla kommuner i de fyra nordliga länen möjlighet att uppleva opera/musikteater och dans
- Initiera åtgärder för ökad tillgänglighet
- Biträda ensemblerna i kontakter med nationella och internationella samarbetsprojekt/nätverk
- Medverka till att utveckla formerna för samarbete mellan ensemblerna inom NMD och övrig scenkonst i norra Sverige
- Regelbundet samråda med konstnärliga ledare/kulturchefer och producenter/marknadschefer om produktions/verksamhetsplanering resp. försäljning/turnéläggning/arrangörsstöd
- Fortlöpande uppdatering och utveckling av den interna informationen

Indikatorer och prestationer

NMD förbundsfullmäktige har beslutat att verksamheten årligen skall följas upp för ett antal indikatorer och prestationer där tillgängligheten analyseras genom de olika länen och ensemblernas totala andel av antalet föreställningar. De senaste åren har styrelsen ökat tydligheten vad gäller den kvantitativa uppföljningen genom att analysera vilken resultatredovisning som bäst beskriver och knyter an till NMD uppdrag (ökad tillgänglighet). Det sker framför allt genom att analysera:

- Indikatorer som är kopplade till NMD uppdrag
- Utförda prestationer för intern uppföljning

Skillnaden mellan dessa är att indikatorerna redovisar hur väl NMD uppfyller sitt uppdrag medan uppföljningen av utförda prestationer utgör grund för intern uppföljning och analys. En självklar utgångspunkt i båda fallen har varit att inte styra ensemblernas konstnärliga beslut (repertoarval).

Vad menar styrelsen då med tillgänglighet? Förbundsordningens skrivning om att "musikteater och dans blir tillgänglig för alla i Norrland" bör ses som en vision. Det finns dock faktorer som är försvårande för att uppnå visionen.

En försvårande omständighet är att många kommuner inte har praktiska förutsättningar att ta emot en

mellanstor eller större musik- och dansföreställning eftersom många saknar större scenutrymmen. En annan svårighet, som har diskuterats mycket det senaste åren i styrelsen och i möten med de konstnärliga ledarna och de regionala kulturcheferna, är behovet av att stärka de lokala arrangörsföreningarna både ekonomiskt och kompetensmässigt. Det är ett ansvar som framför allt åligger kommunerna men som NMD styrelse och ensemblerna vill bidra till att utveckla för att kunna nå ut med fler föreställningar till fler kommuner.

Verksamhetsmål

Verksamhetens resultat mäts med två indikatorer, antal nådda kommuner och andel föreställningar utanför ensemblens hemlän mätt i procent. Indikatorn nådda kommuner består av två delar, antal nådda med föreställning och antal nådda med publikbuss. Dessa indikatorer bör ha en uppåtgående trend och bör inte för ett enskilt år avvika neråt med mer än tio procent av de senaste fem årens medelvärde.

Indikatorer

Indikatorer	Genomsnitt 2015 – 2018	2018	2019
Nådda kommuner (antal)			
– Med föreställning	24	27	19
– Via publikbuss	22	25	22
Summa, totalt nådda kommuner	30	31	27
Föreställningar utanför hemlandet (%)	56	58	61

Under 2019 ligger andelen nådda kommuner med föreställning lägre än tidigare vilket till största delen beror på att Estrad Norr gjorde ett beställningsverk som till sin natur är mer kostnadskrävande än att spela befintlig repertoar. Detta innebär att man inte kunde göra så många föreställningar som man normalt gör. Indikatorerna visar i övrigt en stabil utveckling om man jämför 2019 med ett genomsnitt för de fem senaste åren.

Ensemblerna har under de senaste fem åren via föreställningar och publikbussar i snitt nått 68 procent av kommunerna i de fyra nordliga länen. Medelvärdet på andelen föreställningar utanför hemlandet de senaste fem åren ligger på 56 procent. Styrelsen anser att det är en rimlig nivå med tanke på behovet av att ensemblerna även måste ha en acceptabel möjlighet till förankring och kunna turnera i det egna hemlandet.

Utförda prestationer för intern uppföljning

Totalt åtta produktioner från ensemblerna har under 2019 gått på turné och/eller nyttjat bidraget för att öka tillgänglighet inom NMD-området och därmed utgjort underlag för fördelning av det statliga turnébidraget.

Estrad Norr	Memory
Piteå Kammaropera	Kärleksmaskinen
Norrdans	Alfhild Agrells Arv/Märgben Proxy
Norrlandsoperan	Vi – en okänd opera av Bach? Susannas Guide Hans och Greta Sing-along Opera

Det förtjänar att nämnas att fem av årets verk var helt nyskapade och således hade urpremiärer: *Märgben*, *Proxy*, *Vi – en okänd opera av Bach?*, *Memory* samt *Kärleksmaskinen*.

Föreställningar utanför och i hemlänen

Under verksamhetsåret 2019 genomfördes 88 föreställningar i samband med turnéer. Av dessa genomfördes 54 föreställningar (61%) utanför ensemblernas hemlän. Sammantaget för år 2019 ser det ut enligt följande:

År 2019 Ensemble	Utanför hemlänet		I hemlänet		Föreställningar totalt	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
Estrad Norr	16	62	10	38	26	100
Piteå Kammaropera	2	50	2	50	4	100
Norrdans	30	65	16	35	46	100
Norrlandsoperan	6	50	6	50	12	100
Summa	54		34		88	

Totalt har ensemblerna haft 88 NMD-föreställningar under 2019. Det är färre om man jämför med föregående år 2018, då antalet föreställningar var 118. I jämförelse med föregående år ligger Norrdans och Norrlandsoperan på ungefär samma nivå, Piteå Kammaropera uppvisar färre föreställningar utanför länet än förra året, beroende på sjukdom i ensemblen under turnén. Den stora skillnaden uppvisar Estrad Norr, som i stort sett halverat antalet föreställningar både utanför och i hemlänet. Anledningen till att Estrad Norr halverat antalet föreställningar 2019 beror på att man 2018 hade två turnerande NMD produktioner i samarbete med Scenkonstbolaget och Smålands Musik och Teater. Under 2019 genomförde man en turnerande NMD produktion, beställningsverket *Memory* av Jonas Forssell som krävde betydligt större egna resurser och som får beräknas som en stor produktion i Estrad Norrs kostym. Genom åren har Estrad Norrs föreställningskvot skiftat beroende på nämnda orsaker.

NMD styrelse och förbundsfullmäktige har sedan tidigare beslutat att om den genomförda andelen föreställningar utanför hemlänet är mindre eller större än tio procent än vad som har uppgetts i den beviljade ansökan i början av året för turnéverksamheten så sker en omfördelning mellan ensemblerna.

Redovisningen för 2019 visar att antalet rapporterade föreställningar för Estrad Norr, Norrdans samt Norrlandsoperan inte föranleder någon åtgärd eller återbetalning av de tidigare fastställda beloppen. Piteå Kammaroperas föreställningsantal skiljer sig mellan ansökan och faktiskt genomförda föreställningar. Förklaringen till detta är att huvudpersonen blev sjuk under turnén och man var på grund av detta tvungna att ställa in föreställningar. På grund av det akuta sjukfallet hade Piteå Kammaropera redan alla kostnader för produktionen och förlorade även intäkter på inställda föreställningar. Enligt regeln om att få räkna två turnéföreställningar i eget län i turnérelaterad andel föranleder dessa inställda föreställningar heller ingen åtgärd.

Region	Befolkningsandel	Andel föreställningar av alla ensembler per län	Egna ensemblens andel inom respektive län
Jämtland/Härjedalen	15%	18% (16/88)	62% (10/16)
Norrbotten	28%	31% (27/88)	7% (2/27)
Västernorrland	28%	32% (28/88)	57% (16/28)
Västerbotten	29%	19% (17/88)	35% (6/17)

Med befolkningsandel menas respektive läns andel av befolkningen i de fyra nordliga länen. Ser man på fördelningen av totala antalet föreställningar inom NMD-området under 2019 ligger Västerbotten lägre i förhållande till sin befolkningsandel. En förklaring till detta är att Estrad Norr inte turnerade i Västerbotten under 2019. Jämtland/Härjedalen och Västernorrland ligger högst i fördelningen mellan antalet föreställningar av den egna ensemblen och befolkningsandel. En förklaring kan vara att Estrad Norr och Norrdans är de som turnerar mest både i sitt eget hemlän och övriga Norrlandslän.

Om man jämför den egna ensemblens andel av antalet föreställningar i förhållande till det totala antalet föreställningar i respektive hemlän ser man att Estrad Norr (62 procent i Jämtland/ Härjedalen) och Norrdans (57 procent i Västernorrland) ligger högst, utan att det inverkar negativt på utomlänsvksamheten. Andelen föreställningar i det egna länet för Norrlandsoperan (35 procent) och i synnerhet Piteå Kammar- och Kyrkoopera (7 procent) är betydligt lägre, vilket leder till en större andel utomlänsföreställningar. Det som styrelsen tidigare har noterat är att Piteå Kammaropera/Kyrkoopera har uppdraget att producera och spela nykomponerad konstmusik, gärna med experimentell inriktning. Detta konstnärliga uppdrag kan vara bidragande orsak till svårigheter att locka arrangörer och en bredare publik.

Besökta kommuner 2019:

Norrlandsoperan:	4 besökta kommuner
Norrdans:	10 besökta kommuner
Estrad Norr:	16 besökta kommuner
Piteå Kyrkoopera:	4 besökta kommuner

Alla ensembler bidrar dessutom, förutom de produktioner som går på NMD-turné, också med andra uppsättningar som enbart spelas i hemlänet och som inte redovisas här.

För att ge en uppfattning om resultatet av samarbetet i nätverket NMD presenteras några nyckeltal för de senaste fem åren, 2015 – 2019, för att ge en uppfattning om hur utvecklingen ser ut i olika avseenden.

Nyckeltal	2015	2016	2017	2018	2019
Turnerande uppsättningar	8	7	7	8	6
Antal föreställningar	112	102	124	118	88
-varav dansföreställningar	52	53	59	42	46
Total publik	23 339	17 989	19 810	16 610	15 429
Publik per föreställning	208	176	160	141	175
Föreställningar utanför hemlänen	55%	60%	58%	58%	61%
Föreställningar, barn & ungdom	48%	67%	54%	60%	61%
Föreställningar, antal kommuner	22	22	27	27	19
Publikbussar					
- antal kommuner	24	20	18	25	22
- antal bussar	106	66	67	92	61
- antal resenärer	5 578	3 009	3 157	4 442	2496
Nådda kommuner, totalt	30	30	31	31	27
Jämställdhet, andel kvinnor bland konstnärlig personal	39%	42%	48%	49%	45%

Det totala antalet föreställningar under 2019 är 88. Det är färre jämfört med genomsnittet (114) för de senaste fyra åren. Eftersom Estrad Norr som brukar göra relativt många föreställningar i stort sett halverade sitt föreställningsantal jämfört med 2018 blir effekten synbar. År 2018 gjorde man två

samproduktioner och hade följaktligen råd att göra fler föreställningar och hade därmed också större publiksiffror. Glädjande är att föreställningar utanför hemlänerna är högre (61 procent) jämfört med genomsnittet (58 procent) för de senaste fyra åren.

Andelen kvinnor bland den konstnärliga personalen har tidigare år stadigt legat runt 40 procent. Därför är det värt att uppmärksamma att det har skett ökning av andelen kvinnor inom den konstnärliga personalen de senaste åren. De senaste tre åren har andelen kvinnor ökat och är nu nära 50 procent.

Finansiering 2019

Av nedanstående tabell framgår de offentliga bidragen till ensemblerna inom NMD under 2019. Vad gäller landsting/region- och kommunbidrag avser redovisningen de bidrag som var specialdestinerade till ensemblernas för att möjliggöra insatser inom NMD. De totala regionala och kommunala bidragen är om man räknar ensemblernas egna verksamhetsbidrag betydligt större.

Bidragsgivare Belopp i kkr	Piteå Kammaropera	Norrlandsoperan	Norrdans	Estrad Norr	Totalt
Statliga bidrag från NMD	1 839	2 921	4 219	1 839	10 818
Regionbidrag	635	1 800	4 100	2 751	9 286
Kommunbidrag	654		950		1 604

Det totala statliga bidraget till ensemblerna inom NMD för 2019 uppgick till 11 218 000 kronor. Av dessa avsatte styrelsen 400 000 för bidrag till ökad tillgänglighet. Ensemblerna har nyttjat hela bidraget till ökad tillgänglighet enligt följande fördelning under 2018:

Norrlandsoperan	28%	113 496
Norrdans	46%	184 139
Estrad Norr	16%	62 817
Piteå Kyrkoopera	10%	39 548
Totalt	100%	400 000

De regionala och kommunala insatserna för NMD-enssemblerna uppgår således till totalt 24 118 000 tkr. I dessa ingår inte medfinansieringen av NMD-administrativa verksamhet, där varje region bidrar med 200 000 kronor, totalt 800 000 kronor.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

NMD ska ha en god ekonomisk hushållning. Det innebär att verksamheten ska bedrivas långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt samt att ekonomiska aktiviteter ska ske i enlighet med lagar, regler och etablerade normer. Den ekonomiska planeringen ska ske utifrån försiktighetsprincipen. De tillgängliga resurserna bestämmer graden av måluppfyllelse – ekonomin sätter gränser och förutsätter optimalt resursutnyttjande. NMD intäkter består dels av ett statligt verksamhetsbidrag, som uppgår till cirka 11,2 miljoner kr, samt ett regionalt verksamhetsstöd på 800 000 kr. Det statliga verksamhetsstödet fördelas till de fyra ingående ensemblerna i relation till hur målen för turnéstöd och tillgänglighet uppfylls. Hela bidraget fördelas för respektive budgetår, vilket innebär att resultatet alltid är noll. Denna del ger därför inte heller upphov till varken ett positivt eller negativt eget kapital.

Det regionala verksamhetsstödet är avsett för administrativa kostnader för styrelse, koordinator med mera. Denna del budgeteras separat och kan ge över- eller underskott.

Analys av balansräkningen

Det egna kapitalet uppgår till 491,8 kkr varför den ekonomiska ställningen anses vara god.

Finansiella mål

Det egna kapitalet ska möjliggöra en ordnad avveckling av verksamheten om beslut skulle tas att NMD ska läggas ner. 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 300 000 kronor. Så länge det egna kapitalet är av denna storleksordning bör resultatet vara noll. Årets egna kapital är 491,8 kkr. Utifrån detta bedömer vi att förbundet uppnår god ekonomisk hushållning.

Varje ensemble redovisar, i samband med det årliga äskandet om bidrag, en budget för de produktioner som är bidragsberättigade. Budgeten är underlag för hur stort bidraget blir. I samband med årsredovisningen ska en uppföljning göras av denna budget för att säkerställa att NMD:s bidrag använts på ett godtagbart sätt. NMD lämnar efter ansökan från ensembleerna anslag för publikbussar. I samband med årsredovisningen ska denna medelsanvändning följas upp.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkning	92,7
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	92,7
Reservering medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	92,7

Balanskravsutredning

Ett negativt balanskravsresultat på -20 kkr finns att återställa från 2018. I och med att årets positiva balanskravsresultat täcker fjolårets negativa balanskravsresultat, är det återställt i sin helhet.

Väsentliga personalförhållanden

Medeltalet av anställda har under de senaste två räkenskapsåren understigit tio personer.

Förväntad utveckling

Om inget drastiskt händer inom den kulturpolitiska sektorn bör statsbidrag såväl som den regionala finansieringen kvarstå på samma nivå med justering av PLO.

Resultaträkning

(alla belopp i kkr)

	Not	Bokslut 19-01-01 – 2019-12-31	Bokslut 18-01-01 – 2018-12-31	Budget 19-01-01 – 2019-12-31
Verksamhetens intäkter				
Statsbidrag till regional kulturverksamhet	4	11 218,0	11 107,4	11 218,0
Summa verksamhetens intäkter		11 218,0	11 107,4	11 218,0
Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens kostnader	5,6,7	-11 924,40	-11 927,40	12 018,00
Verksamhetens nettokostnad		-11 924,40	-11 927,40	12 018,00
Medlemsintäkter				
Medlemsintäkter	8	800,0	800,0	800,0
Summa medlemsintäkter		800,0	800,0	800,0
Verksamhetens resultat		93,6	-20	0
Finansiella intäkter		0	0	0
Finansiella kostnader		-0,9	0	0
Resultat efter finansiella poster		92,7	-20	0
Årets resultat		92,7	-20	0

Balansräkning

(alla belopp i kkr)

		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
TILLGÅNGAR	Not		
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	9	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		0,0	0,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar	10	7,3	239,2
Kassa och bank	11	594,0	542,9
Summa omsättningstillgångar		601,3	782,1
SUMMA TILLGÅNGAR		601,3	782,1
Eget kapital, avsättningar och skulder			
EGET KAPITAL	12		
Ingående eget kapital		399,1	419,0
Periodens resultat		92,7	-20
Summa eget kapital		491,8	399,0
SKULDER			
Kortfristiga skulder	13	109,5	383,1
Summa skulder		109,5	383,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		601,3	782,1
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

Indirekt metod (alla
belopp i kkr)

	Not 14	BOKSLUT 2019-12-31	BOKSLUT 2018-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		92,7	-20
Medel från verksamheten före förändrat rörelsekapital			
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar		231,9	-199
Ökning (+) /minskning (-) av kortfristiga skulder		-273,5	-43,1
		-41,6	-242,1
Kassaflöde från löpande verksamheten		51,1	-262,1
Kassaflöde från investeringsverksamhet		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		0,0	0,0
Årets kassaflöde		51,1	-262,1
Likvida medel vid årets början		542,9	805,0
Likvida medel vid årets slut		594,0	542,9
		51,1	-262,1

Drifts- och investeringsredovisning

Driftsredovisning

Budgeten läggs på totalnivå i enlighet med resultaträkningen.

Investeringsredovisning

Inga investeringar har gjorts.

Redovisningsprinciper

Norrlands Nätverk för Musikteater och Dans (NMD) årsredovisning är upprättad i enlighet med Kommunal Redovisning och följer i övrigt god redovisningssed. Redovisningsprinciperna följer ny lagstiftning gentemot föregående år: SFS nr: 2018:597 med ändringar t.o.m. SFS 2019:986.

Förbundets intäkter redovisas till det värde kommunalförbundet fått eller kommer att få. Den del av en inkomst som inte uppfyller kriterierna för intäkt, periodiseras och redovisas som skuld i balansräkningen.

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

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över den bedömda nyttjandeperioden. Härvid tillämpas 3 års avskrivningstid för inventarier.

NMD har upplupna pensionspremier inkl. löneskatt på 8033 kr, RIPS07 tillämpas ej. I stället betalas en månatlig pensionsavgift till Collectum. I redovisade pensionsförpliktelser inkluderas särskild löneskatt.

Koordinatorn har fr.o.m hösten 2013 Umeå som stationeringsort.

I verksamheten finns inga icke uppsägningbara leasingavtal.

Årsredovisningen har upprättats enligt Lag om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning

Noter

Not 1

Byte av redovisningsprincip

Redovisningsprinciperna följer ny lagstiftning gentemot föregående år: SFS nr: 2018:597 med ändringar t.o.m. SFS 2019:986. Bytet har inte föranlett någon effekt på eget kapital.

Not 2

Ensemblernas verksamhet

Norrlandsoperan hade under våren 2019 urpremiär på operan/allkonstverket *Vi – en okänd opera av Bach?* för operasångare, dansare och kör. Under ledmotivet "Människor behöver människor" målade koreografen/regissören Jon R Skulberg upp scener ur vardagen som vi känner igen oss i, men som samtidigt kan kännas främmande. *Vi – en okänd opera av Bach?* skulle kunna beskrivas som ett koreografiskt allkonstverk där Bachs andliga musik mötte nykomponerad musik av Siri Jennefelt och Thomas Jennefelt. Verket gav publiken möjligheten att stanna upp och känna efter vad det innebär att vara människa bland andra människor och att begrunda styrkan i ett "vi" trots, men också på grund av våra brister och svagheter. *Vi – en okänd opera av Bach?* spelade sex föreställningar på turné i Östersund, Sundsvall och Härnösand samt sju föreställningar i Umeå. En förturné gjordes redan i slutet på januari 2019 då koreografen/regissören Jon R Skulberg besökte Härnösand och Östersund och jobbade tillsammans med två lokala körer kring rörelse och kropp. Föreställningen syntolkades i Sundsvall. Man arbetade också aktivt mot en dagledig publik i Härnösand. 3 skolföreställningar erbjöds.

Under hösten gjorde Norrlandsoperan *Hans och Greta* av Engelbert Humperdinck och Adelheid Wette baserad en saga av L. Grimm. En smaskig, läskig och magisk sagoopera för vuxna och barn som spelades i tio föreställningar på Norrlandsoperans stora scen. Stina Ancker regisserade, Annsofi Nyberg gjorde scenografi och kostym och William Wenner ljussatte. Dirigent för produktionen var Anja Bihlmaier. Två av sångarna: Åsa Jäger och Anton Eriksson, båda bördiga från Umeå gjorde sina första roller på Norrlandsoperan under denna produktion. Produktionen blev väl mottagen såväl av publik som kritik.

Under våren 2020 sätter Norrlandsoperan upp Mozarts *Don Giovanni* som först spelas i Umeå för att sedan gå på turné i NMD-området. Under denna turné kommer för första gången Norrlandsoperans symfoniorkester livestreamas tillsammans med produktionen på plats. Detta sker i samarbete med Riksteatern.

Piteå Kammaropera hade under hösten urpremiär på *Kärleksmaskinen* av Johan Ullén och Sigrid Herrault. Regisserade gjorde Mårten Forslund och scenografi och kostym gjordes av Marcus Olson. *Kärleksmaskinen* är nyskriven opera som problematiserade frågan; kan man skapa den perfekta partnern i form av en robot? I operan får vi möta Manda, en kvinna mitt i karriären som får ett sensationellt erbjudande i form av en specialdesignad partner som går att programmera utifrån hennes önskningar och behov. Manda som slits mellan att satsa allt på karriären och samtidigt hinna hitta kärleken är inte längre van vid närhet ... Så vad händer när drömmannen lon väl är levererad och hon skrivit under på att robotens handlingar är på hennes eget ansvar, lever de "happily ever after"? Eller... *Kärleksmaskinen* rönt en berättigad uppmärksamhet i media både lokalt som på riksplanet. Operan spelades i Piteå, Umeå, Härnösand och Luleå och fick ett varmt mottagande både från publik som kritik. *Kärleksmaskinen* kommer, på grund av att huvudrollsinnehavaren blev sjuk under turnén, även att spelas under 2020.

Under våren 2019 har **Norrdans** spelat två föreställningar i NMD-området: *Alfhild Agrells Arv* med koreografier av Mari Carrasco, Peter Svenzon och Jose Agudo och *Märgben* av den norsk-samiska koreografen Simone Grøtthe. Samtliga koreografier i *Alfhild Agrells Arv* bygger på litterära verk av den Härnösandsfödda författaren Alfhild Agrell. Verken tar sin utgångspunkt i novellerna om *Glansvit* och *Svart Invärtes*. *Alfhild Agrells Arv* har dansats i Luleå, Kalix, Haparanda och Härnösand under januari. *Märgben* ledsagades av voice-overs på svenska, norska och samiska om livet, tillhörigheten och komplexiteten med att vara samisk. *Märgben* turnerade mellan april och maj 2019 i Härnösand, Sundsvall, Östersund, Lycksele, Skellefteå, Piteå och Haparanda.

Hösten 2019 innebar en ny säsong med nya möjligheter och mycket ny personal. Säsongen markerar den första som programlagts av Norrdans nya konstnärliga ledare, Martin Forsberg. Tillsammans med scenografen Chrisander Brun och kompositören Søs Gunver Ryberg och den åtta personer starka ensemblen har Martin Forsberg skapat *Proxy*. Ett verk om intimitet och avstånd, det vi känner igen och det vi definierar som annat. Premiären gick av stapeln 5/10 på Härnösands teater och sedan turné i NMD-området under oktober till november.

Våren 2020 gör Norrdans två produktioner: *IN SERVICE* av koreografen Keren Levi med musik av Tom Parkinson, damaturg Igor Dobricic samt *Our house is on fire – ett dansat klimatmanifest*. *IN SERVICE* handlar om tillgänglighetstillståndet hos dansaren. Hur de gör sig själva tillgängliga att uppträda inför en publik och bli objekt för publikens blickar, förväntningar, behov, dömande och kanske också ogillande. *Our house is on fire* är baserad på ett tal av klimataktivisterna Greta Thunberg.

Estrad Norr har under hösten gjort urpremiär på *Memory* som är en nyskriven opera av Jonas Forssell baserad på en roman av Margaret Mahy, en av Nya Zeelands mest kända barnboksförfattare. Operan har spelats på turné i Jämtland, Västerbotten och Norrbotten. Man stötte på oönskad dramatik i och med att huvudrollsinnehavaren hoppade av produktionen en vecka innan premiär. Föreställningen blev väl mottagen och man har tagit fram ett extensivt pedagogiskt material som eleverna fått arbeta igenom innan man ser föreställningen.

Under 2020 tar man upp på begäran åter upp *Plupp* som kommer att gå på turné. En vecka i Jämtland och tre veckor på turné i NMD området.

Not 3

Möten

Styrelsemöten

Styrelsen har haft fyra protokollförda möten under året. Genomgående teman har varit rapportering från verksamheten och ensemblerna och fördelningen av det statliga verksamhetsbidraget (turnébidrag och publikbussar).

5 mars/Umeå

Årets första styrelsemöte hölls den 5 mars på Norrlandsoperan i Umeå. Den nye ordföranden Peter Sedlacek, den nya styrelsen samt den nya koordinatören presenterade sig för varandra. Den avgående koordinatören Tomas Wennström informerade om NMD mål och verksamhet och de ensembler som ingår i nätverket. Årsredovisningen fastställdes för överlämnande till förbundsfullmäktige. Åtgärder med anledning av revisionsrapporten beslutades att fastställas vid kommande styrelsemöte. Fördelningen av det statliga turnébidraget och bidrag för ökad tillgänglighet fastställdes, aktat att Kulturrådet och Region Västerbotten beslutade positivt om tilldelat verksamhetsbidrag.

7 maj/Luleå

Möte nummer två hölls i Norrbottensmusikens lokaler i Luleå i samband med Svensk Scenkonst branschdag. Revision av styrdokumentet för NMD presenterades och styrelsen beslutade att föreslå förbundsfullmäktige att fastslå revideringarna. Styrelsen fastställde inriktningsmål och arbetsplan för NMD 2020 samt beslutade att fastställa budget och förslaget om ansökan av verksamhetsbidrag för 2020. Det beslutades även att bevilja ansökningarna om ökad tillgänglighet. NMD har bytt leverantör av administrativa tjänster från Norrlandsoperan till Respit Redovisningsbyrå AB och styrelsen godkände denna information. Vid förbundsfullmäktige den 27 mars föreslog Nicklas Sandström att NMDs styrelse skulle få i uppdrag att se över ändamål, mötesstruktur och uppdelningen av frågor mellan styrelsen och fullmäktige. Ordförande och med koordinatör fick i uppdrag av styrelsen att ta upp frågan med förbundsfullmäktiges ordförande för vidare analys.

5 september/telefonmöte

Möte nummer tre var ett telefonmöte. Styrelsen beslutade att godkänna budgetuppföljning nr 2 samt godkänna redovisning av ensemblernas nyttjade turnébidrag. På en tidigare fråga från en styrelsemedlem meddelades det att styrelsen kommer att bli inbjuden till NMD föreställningar med en biljett till premiär eller annan föreställning om man inte kan närvara vid premiär.

21 november/Umeå

Årets fjärde och sista styrelsemöte i Norrlandsoperans sammanträdesrum innehöll förutom sedvanliga rapporter styrelsens godkännande av budgetuppföljning nr tre. Slutgiltig fördelning av statsbidraget för 2019 års verksamhet redovisades och godkändes.

Förbundsfullmäktigemöten

NMD förbundsfullmäktige har under året haft fyra protokollförda möten. Genomgående för alla fullmäktigemöten under året har varit rapporteringen från NMD styrelsemöten, verksamheten och ensemblerna samt fördelningen av det statliga verksamhetsbidraget (turnébidrag och publikbussar). Årets första möte den 27 mars i Luleå behandlade och godkände årsredovisning och bokslut för verksamhetsåret 2018. Möte nummer två 21 maj i Sundsvall beslutade om reviderad förbundsordning, internkontrollreglemente samt fastställde inriktningsmål och arbetsplan för NMD 2019. Förbundsfullmäktige antog även budget och verksamhetsbidrag för 2020 samt modellen för fördelning av verksamhetsbidraget. Förbundsfullmäktiges tredje möte den 1 oktober i Umeå innehöll förutom sedvanliga rapporter även beslut om att reducera antalet möten från fyra till tre. De två möten som sker under våren är utifrån årscykeln nödvändiga eftersom fullmäktige då beslutar om budget, mål och riktlinjer samt beslutar om ansvarsfrihet för

styrelsen. De möten som sker under hösten reduceras till att man bara genomför det sista mötet. Om behov uppstår så genomförs även det första höstmötet och då via Skype. Årets sista möte den 3 december hölls i Östersund och där rapporterades och godkändes budgetuppföljning nummer tre samt den slutgiltiga fördelningen av statsbidraget för 2019.

Tjänstemannamöten

Under året har koordinatören haft tre möten med ensemblernas konstnärliga ledare. Genomgående för dessa möten har varit information och rapporter om de olika ensemblernas verksamhet och föreställningar under året, konstnärliga satsningar som är på gång och resonera om framtida möjligheter till eventuella samarbeten.

Koordinatorn har under året även besökt alla ensembler och alla premiärer utom en som sågs vid senare tillfälle. Koordinatorn har även deltagit i Svensk Scenkonst branschdagar i Luleå samt Opera Europas höstkonferens i Strasbourg och Karlsruhe där koordinatören var inbjuden som föredragande i ett panelsamtal om var framtidens opera kommer att spelas.

Noter till resultaträkning

(alla belopp i kkr)

	Bokslut 19-01-01 – 2019-12-31	Bokslut 18-01-01 – 2018-12-31	Budget 19-01-01 – 2019-12-31
Not 4	Verksamhetens intäkter		
Statsbidrag till kulturell verksamhet	11 218,0	11 107,4	11 218,0
Summa verksamhetens intäkter	11 218,0	11 107,4	11 218,0
Not 5	Verksamhetens kostnader		
Externa kostnader	-11 924,40	-11 927,40	-12 018,00
- fördelning statsanslag	-11 218,00	-11 107,40	-11 218,00
- löner och sociala avgifter	-483,2	-496	-538
- pensionskostnader	-20,4	-49,7	-50
- lokalhyra	-5,5	-10	-10
- övriga kostnader	-197,3	-264,3	-202
Antal anställda under året	1	1	
Antal anställda omräknat till heltider	0,6	0,6	
Not 6	Operationella leasingavtal		
Framtida leasingavgifter avseende uppsägningsbara leasingavtal			
Förfaller till betalning inom ett år	0	-3	
Årets leasingkostnad uppgår till	0	-10	
Not 7	Uppllysning om kostnad för räkenskapsrevision		
Total kostnad för räkenskapsrevision	20	20	
Varav kostnad för sakkunnigas granskning	18	18	
Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, årsredovisning för 2019.			
Not 8	Medlemsintäkter		
- Norrbotten	200,0	200,0	200,0
- Västerbotten	200,0	200,0	200,0
- Västernorrland	200,0	200,0	200,0
- Jämtland/Härjedalen	200,0	200,0	200,0
Summa medlemsintäkter	800,0	800,0	800,0

Noter till balansräkning

NOTER TILL BALANSRÄKNING

		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Not 9	Maskiner och inventarier		
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	58,5	58,5
	- <i>ingående anskaffningsvärde</i>	58,5	58,5
	- <i>årets anskaffning</i>	0,0	0,0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-58,5	-58,5
	- <i>ingående avskrivning</i>	-58,5	-58,5
	- <i>årets avskrivning</i>	0,0	0,0
	Inventarier under ett halvt basbelopp aktiveras ej		
Not 10	Kortfristiga fordringar - externa	7,3	239,2
	- <i>kundfordringar</i>	0,0	200,1
	- <i>förutbetalda kostnader/upplupna intäkter</i>	0,0	0,0
	- <i>övrigt</i>	7,3	39,1
Not 11	Plusgiro, bank	594,0	542,9
Not 12	Eget kapital	491,8	399,0
	- <i>ingående eget kapital</i>	399,1	419
	- <i>periodens resultat</i>	92,7	-20
Not 13	Kortfristiga skulder	109,5	383,1
	- <i>leverantörsskulder</i>	0,0	42,3
	- <i>upplupna kostnader/förutbetalda intäkter</i>	81,9	285,8
	- <i>skatteskulder</i>	11,7	9,7
	- <i>övrigt</i>	15,9	45,3

Noter till kassaflödesanalys

Not 14


Endast kassaflödespåverkande poster ingår i resultaträkningen

Styrelsens underskrift

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater och Dans



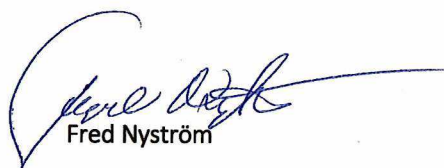
Peter Sedlacek
Ordförande



Eva Andersson



Hans Backlund



Fred Nyström



Karin Thomasson