



DELÅRSRAPPORT 2024-08-31

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater & Dans (NMD) avger
härmed delårsrapport 2024-01-01 till och med 2024-08-31

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

Förenklad förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse under perioden

Norrlandsoperan stod som värd för årets första möte med NMD:s styrelse, februari 2024. Vid detta tillfälle fattades beslut om årets turnébidrag till de i nätverket ingående ensemblerna; Piteå Kammaropera (Norrbotten), Norrlandsoperan (Västerbotten), Estrad Norr (Jämtland Härjedalen) samt Norrdans (Västernorrland). NMD:s primära uppgift är att fördela erhållna bidrag för ökad publik tillgänglighet. För att ytterligare förstärka tillgänglighetsaspekten öronmärks årligen 400 tkr för planerade publikbussar och syntolkning av föreställningar; s k tillgänglighetsmedel. Beslut för vårsäsongen 2024 fattades även vid styrelsemötet i Umeå.

NMD har, mot bakgrund av att statliga bidrag nu kanaliseras via kultursamverkansmodellen till kommunalförbundets medlemsregioner, justerat terminologin i resultatrapporten. På så sätt överensstämmer rubricering av intäcks- och kostnadsposter bättre med faktisk verksamhet: turnébidrag är NMD:s primära verktyg för att uppfylla kommunalförbundets målsättning.

Under vårsäsongen turnerade Norrlandsoperan med "Stolthet och fördom" och Norrdans med produktionerna "Våroffer" samt "Midnight Oil" inom NMD:s geografiska upptagningsområde.

Styrelsen har under perioden initierat upphandling av ekonomi- och redovisningstjänster, mot bakgrund av att nuvarande avtal tecknades 2019. Processen med att revidera förbundsförordningen fortlöper, med målsättning att implementera januari 2025. Under hösten ska förslag fastställas av samtliga medlemsregioners fullmäktige.

Under våren initierades en ny variant av återrapportering visavi ledamöter i styrelse, fullmäktige och inte minst ansvariga i berörda ensembler: Vad fick vi för pengarna? Återrapporteringen väckte stort intresse och engagemang varför NMD har för avsikt att även fortsättningsvis sammanställa året som gick med kartbild och förteckning av spelorter ur regionalt och lokalt perspektiv.

NMD har under våren klargjort ekonomiska konsekvenser för kommunalförbundet i relation till noll-uppräkning av anslag och framtida kostnadsutveckling. NMD:s styrelse har även påtalat behov av en samordnad ägardialog, vilket kommer att ske fr o m hösten 2024.

NMD redovisar ett plusresultat för perioden fram till 31.8 samt även i prognos för helåret 2024. Det möjliggörs mot bakgrund av vidtagna åtgärder som reducerat antal resor för såväl förtroendevalda som anställd koordinator.

God ekonomisk hushållning

NMD ska bedriva långsiktig, kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet i relation till kommunalförbundets styrdokument. Den ekonomiska aktiviteten följer gällande lagar, regler och verkställs enligt beslut fattade i styrelse och förbundsfullmäktige. Den ekonomiska planeringen sker utifrån försiktighetsprincipen och utgår ifrån att kärnverksamheten, dvs turnébidragen till ensemblerna, ska värnas.

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

- Verksamhetsmål – NMD ska medverka till att musikteater/opera och dans blir tillgängligt i norra Sverige; dvs Västernorrland, Jämtland Härjedalen, Västerbotten och Norrbotten.
- Finansiellt mål – det egna kapitalet bör uppgå till minst 2,5% av NMD:s totala intäkter. Detta för att möjliggöra ordnad avveckling vid eventuellt beslut om nedläggning av verksamheten. Balanskravresultat bör uppgå till 0kr.

NMD:s styrelse konstaterar att verksamhetsmål och finansiellt mål uppfylls för perioden fram till 31.8 samt även enligt prognos för helåret 2024. Bedömningen utgår ifrån att NMD:s planeringshorisont är relativt förutsägbar på årsbasis då intäkter såväl som majoriteten av verksamhetens kostnader är definierade och beslutade vid årets början. Ensemblernas turnéverksamhet planeras med god framförhållning och bjuder på ytterst få förändringar under löpande verksamhetsår. NMD kan därför redan vid årets början konstatera att uppdraget kan fullföljas; samtliga fyra medlemsregioner, och därmed publiken, kommer att erbjudas musikteater/opera och dans under 2024. Även NMD:s finansiella mål kommer att uppnås, mot bakgrund av verksamhetens planeringshorisont och förutsägbarhet samt god framförhållning.

Balanskravsresultat

Balanskravresultat uppgår till 0kr. Prognos för helåret visar ett plusresultat om 133 811kr. Bakgrund återfinns i styrelsebeslut och vidtagna åtgärder för att minimera NMD:s driftkostnad samt tillkommande ränteintäkter.

Styrelsen konstaterar att balanskravresultat för perioden fram till 31.8 infrias samt enligt prognos även för helåret 2024. Förutom prognostiserat resultat tillkommer inga poster som kräver justering.

Väsentliga personalförhållanden

NMD har en deltidsanställd koordinator, 60%.

Under perioden januari-augusti 2024 har två styrelsemöten ägt rum, varav ett digitalt. Förbundsfullmäktige har kallats till möte vid två tillfällen; bägge digitala. Koordinator har träffat samtliga ensembler, dels på deras respektive hemmaplaner men även via traditionsenlig nätverksträff i Stockholm under våren. Därutöver har koordinator löpande kontakt via telefon och mejl med konstnärligt ansvariga i ensemblerna och förtroendevalda i styrelse och fullmäktige.

NMD:s styrelse kan konstatera att samspelet mellan de olika beslutsnivåerna i kommunalförbundet samt visavi koordinator fungerar bra.

Resultatrapport

Budgetuppföljning 2024-08-31

	<u>Utfall</u> <u>240831</u>	<u>Budget 2024</u>	<u>Utfall</u> <u>230831</u>	<u>Prognos 2024</u>
INTÄKTER				
Region Jämtland Härjedalen	153 333	230 000	133 333	230 000
Region Västernorrland	153 333	230 000	133 333	230 000
Region Västerbotten	153 333	230 000	133 333	230 000
Region Norrbotten	153 333	230 000	133 333	230 000
Kultursamverkansmodellen KSAM	5 913 000	12 000 000	5 913 00	12 000 000
Tillfälliga förstärkningsmedel	0	0	0	0
	<u>6 526 332</u>	<u>12 920 000</u>	<u>6 446 332</u>	<u>12 920 000</u>
KOSTNADER				
Personalkostnader	-402 851	-650 000	-380 877	-650 000
Resekostnader	-23 346	-60 000	-20 480	-40 000
Information och marknadsföring	-2 219	-20 000	0	-10 000
Administrativa kostnader	-110 108	-162 000	-157 240	-162 000
Allmänna omkostnader	-9 764	-28 000	-7629	-20 000
Fördelning turnébidrag	-5 800 000	-11 600 000	-5 800 000	-11 558 540
Fördelning tillgänglighetsmedel	-71 540	-400 000	-113 000	-400 000
Avskrivningar mask/inv	-3 766	0	-3 766	-5 649
	<u>-6 423 594</u>	<u>-12 920 000</u>	<u>-6 482 992</u>	<u>-12 846 189</u>
FINANSIELLA POSTER				
Ränteintäkter	49 689	0	36 515	60 400
Räntekostnader	-436	0	-367	-400
RESULTAT	151 991	0	-512	133 811

Balansräkning

TILLGÅNGAR

	<u>2024-08-31</u>	<u>2023-12-31</u>
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Mat. Anl.tillgångar	13,6	17,4
Maskiner och inv.		
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Kortfristiga fordringar	50,4	44,9
Kassa och Bank	3 906,1	3883,8
Summa Omsättningstillgångar	3 956,5	3 928,7
SUMMA TILLGÅNGAR	<u>3 970,1</u>	<u>3 946,1</u>
EGET KAPITAL		
Ingående Eget kapital	827,1	618,8
Periodens resultat	152,0	208,3
Summa Eget Kapital	<u>979,1</u>	<u>827,1</u>
SKULDER		
Kortfristiga skulder	2 991,0	3119,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	<u>3 970,1</u>	<u>3 946,1</u>

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet NMD följer den nya 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

Vårsäsongen (jan-juni) turnerade endast två av nätverkets ensembler; Norrdans och Norrlandsoperan. Under höstsäsongen 2024 (juli-dec) kommer tre ensembler att turnera i berörda regioner; Piteå Kammaropera ("Virginia Woolf"), Estrad Norr ("Önskningarnas Ö") samt Norrdans ("Shoegaze").

Not 3. Erhållna men ej intäktsredovisade bidrag

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

Not 4. Poster av engångskaraktär

Kostnaderna för revision uppgår för perioden 2401-2408 till 60 tkr, dessa ingår i administrativa kostnader i resultaträkningen.

Not 5. Effekter av ändrade uppskattningar

Det har inte skett några ändrade uppskattningar under året

Not 6. Ansvarsförbindelser

Kommunalförbundet har inga ansvarsförbindelser

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater & Dans

(Digital signering via Scrive/bank-ID)

Kent Ögren
Ordförande

Anette Lövgren
Vice ordförande

Malin Malm
Ledamot

Jeanette Wäppling
Ledamot

Robert Uitto
Ledamot