



ÅRSREDOVISNING 2020

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater och Dans (NMD) avger
härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 – 2020-12-31

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

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse.....	3
<i>Översikt över verksamhetens utveckling</i>	<i>3</i>
<i>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</i>	<i>3</i>
<i>Händelser av väsentlig betydelse</i>	<i>4</i>
<i>Styrning och uppföljning av verksamheten</i>	<i>5</i>
<i>God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....</i>	<i>9</i>
<i>Balanskravsresultat</i>	<i>10</i>
<i>Väsentliga personalförhållanden</i>	<i>10</i>
<i>Förväntad utveckling.....</i>	<i>10</i>
Resultaträkning	11
Balansräkning.....	12
Kassaflödesanalys.....	13
Drifts- och investeringsredovisning	13
Noter	14
Styrelsens underskrift	22

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	11 618 600	11 737 900	11 907 400	12 018 000	12 198 000
Verksamhetens kostnader	11 555 500	11 672 300	11 927 400	11 925 300	12 105 800
Årets resultat	63 100	65 600	-20 000	92 700	92 200
Soliditet	45%	50%	51%	82%	40%
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	45%	50%	51%	82%	40%
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 utser i sin tur 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 2020. Statsbidraget för 2020 blev 11 398 000 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			
Risk 1	Minskad medelsttilldelning 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			
Risk 2	Fel som begås på grund av brister i rutiner och interna kontrollsystem för en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet	Förbundsövergripande	Dokumenterade rutiner för attest, utbetalningar och uppföljning. Genom indikatorer utvärderas hur väl verksamheten klarar sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.
Risk 3	Sårbar organisation eftersom det finns endast en anställd som svarar för all beredning, verkställighet och uppföljning av den operativa verksamheten.	Förbundsövergripande	Beskrivning och dokumentation av administrativa rutiner och arbetsprocesser. Avtal finns upprättat för de administrativa ekonomiska tjänster som upphandlas externt.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser enligt balansräkningen är 4 228 kronor.
Inga pensionsförpliktelser redovisas som ansvarsförbindelser.

Händelser av väsentlig betydelse

Under våren 2020 drabbades Sverige och övriga världen av covid-19 vilken av WHO den 11 mars deklarerades som pandemi. Detta har inneburit att vårens produktioner ställdes in direkt efter premiärerna och merparten av höstens turnéproduktioner har också ställts in. Verksamheterna är till sin natur ekonomiskt framtunga; fasta- samt produktionskostnader hade innan pandemin till stor del redan upparbetats.

Ensemblerna har i och med pandemin även gått miste om viktiga intäkter och man kan ännu inte överblicka de långsiktiga konsekvenserna.

För att minska de negativa effekterna för ensemblerna inom NMD beslutade förbundsfullmäktige den 6 oktober i enlighet med NMD styrelses förslag att fastställa slutlig fördelning av det statliga verksamhetsbidraget med den fördelning som beslutades av NMD styrelse den 18 februari, även om de planerade turnéerna helt eller till del inte kunnat genomföras.

Förbundsfullmäktige och styrelse uttryckte dock en önskan om att verksamheterna skulle göra ansträngningar för att genomföra och nå ut med sitt uppdrag utifrån rådande förutsättningar och att man genomförde aktiviteter som syftade till att lindra effekterna av covid-19 på kulturlivet, fram för allt för frilansare samt att stärka NMD-verksamheten inför framtiden och omstart för scenkonsten.

NMD har från Kulturrådets tillfälliga förstärkningsmedel med anledning av covid-19 sökt och erhållit 300 000 kronor för att under våren 2021 kartlägga hur pandemin slagit mot arrangörs- och turnénätverk i och med inställd verksamhet. Kartläggningen ska även innefatta en nulägesanalys.

Under hösten har internkontrollreglementet analyserats och reviderats. Revisionen 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 förvaltningsberättelsen.

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 2020

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 regionerna 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.
- Regelbundet samråda med konstnärliga ledare/kulturchefer och producenter/marknadschefer om produktions/verksamhetsplanering resp. försäljning/turnéläggning/arrangörsstöd.
- Fortlöpande uppdatering och utveckling av den interna informationen.
- Bidra till att utveckla kultursamarbetet i norra Sverige.

Indikatorer och prestationer

NMD förbundsfullmäktige har beslutat att verksamheten årligen skall mätas och följas upp med ett antal indikatorer och prestationer där tillgängligheten analyseras genom de olika regionernas 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.

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 opera-, musikteater- eller 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 ensemblernas 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 2016–2020	2019	2020
Nådda kommuner (antal)			
– Med föreställning	21	19	10
– Via publikbuss	18	22	6
Summa, totalt nådda kommuner	26	27	11
Föreställningar utanför hemlänet (%)	60	61	61

Under 2020 kan man notera stora avviker i antal nådda kommuner, både med direkta föreställningar och med publik som nyttjat publikbussarna. Förklaringen ligger i att flertalet produktioner inte kunnat spela och turnera på grund av pandemin. För 2020 har därför verksamhetsmålen bara till del uppfyllts. Målet för nådda kommuner har inte uppfyllts men målet för andel föreställningar utanför ensemblernas hemlän är däremot uppfyllt. Indikatorerna visar i övrigt på en tidigare stabil utveckling om man jämför 2019 med ett genomsnitt för de fyra senaste åren.

Ensemblerna har under de senaste fem åren via föreställningar och publikbussar i snitt nått 59 procent av kommunerna i de fyra nordliga länen. Medelvärdet på andelen föreställningar utanför hemlänet de senaste fem åren ligger på 60 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 den egna regionen.

Utförda prestationer för intern uppföljning

Totalt två produktioner från ensemblerna har under 2020 gått på turné och/eller nyttjat bidraget för att öka tillgänglighet inom NMD-området och därmed utgjort underlag för fördelning av det statliga turnébidraget.

Norrdans *Our house is on fire*
Norrlandsoperan *Don Giovanni*

Föreställningar utanför och i hemlänen

År 2020 Ensemble	Utanför hemlänet		I hemlänet		Föreställningar totalt	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
Estrad Norr	0	0	0	0	0	0
Piteå Kammaropera	0	0	0	0	0	0
Norrdans	15	66	10	33	25	100
Norrlandsoperan	0	0	1	100	1	100
Summa	15		10		26	

Totalt har 26 NMD-föreställningar genomförts under 2020. Det är betydligt färre om man jämför med föregående år då antalet föreställningar var 88. Detta har sin naturliga förklaring i att coronapandemin under 2020 lamslagit hela världen och så även NMD-området. Den ensemble som lyckats nå ut med sina föreställningar är Norrdans som under hösten genomförde *Our house is on fire*. Produktionen kunde genomföras tack vare rigoröst arbetsmiljöarbete och smittskyddsarrangemang.

Norrlandsoperan genomförde premiär på *Don Giovanni* men var tvungna att ställa in resten av föreställningarna samt den planerade turnén. Giuseppe Verdis *MacBeth* som skulle spelats under hösten fick även den ställas in utan att ens kommit till premiär. Piteå Kammaropera och Estrad Norr vars produktioner var planerade till hösten 2020 ställdes in helt och hållet.

I fördelningsmodellen för NMD, beslutad 2007 och reviderad 2009 har styrelse och förbundsfullmäktige 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. Detta har inte tillämpats i årets fördelning.

För att minska de negativa effekterna för ensemblerna inom NMD beslutade förbundsfullmäktige den 6 oktober i enlighet med NMD styrelses förslag att fastställa slutlig fördelning av det statliga verksamhetsbidraget med den fördelning som beslutades av NMD styrelse den 18 februari även om de planerade turnéerna helt eller till del inte kunnat genomföras.

Under not 2 redogörs för ensemblernas verksamhet och hur man arbetat för att möta ägarnas önskan att verksamheterna skulle göra ansträngningar för att genomföra och nå ut med sitt uppdrag utifrån rådande förutsättningar och att man genomförde aktiviteter som syftade till att lindra effekterna av covid-19 på kulturlivet, fram för allt för frilansare samt att stärka NMD-verksamheten inför framtiden och omstart för scenkonsten.

För att ge en uppfattning om resultatet av samarbetet i nätverket NMD presenteras några nyckeltal för de senaste fem åren, 2016 – 2020, för att ge en uppfattning om hur utvecklingen ser ut i olika avseenden.

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020
Turnerande uppsättningar	7	7	8	6	1(2)
Antal föreställningar	102	124	118	88	26
-varav dansföreställningar	53	59	42	46	25
Total publik	17 989	19 810	16 610	15 429	1 741
Publik per föreställning	176	160	141	175	67
Föreställningar utanför hemlän	60%	58%	58%	61%	61%
Föreställningar, barn & ungdom	67%	54%	60%	61%	53%
Föreställningar, antal kommuner	22	27	27	19	10
Publikbussar					
- antal kommuner	20	18	25	22	6
- antal bussar	66	67	92	61	12
- antal resenärer	3 009	3 157	4 442	2 496	321
Nådda kommuner, totalt	30	31	31	27	11
Jämställdhet, andel kvinnor bland konstnärlig personal	42%	48%	49%	45%	46%

Finansiering 2020

Av nedanstående tabell framgår de offentliga bidragen till ensemblerna inom NMD under 2020. Vad gäller region- och kommunbidrag avser redovisningen de bidrag som var specialdestinerade till ensemblerna för att möjliggöra insatser inom NMD. De totala regionala och kommunala bidragen är om man räknar ensemblernas egna verksamhetsbidrag betydligt större.

Bidragsgivare	Piteå Kammaropera	Norrlandsoperan	Norrdans	Estrad Norr	Totalt
Statliga bidrag från NMD	1 796	3 189	4 363	1 650	10 998
Regionbidrag	653	1 800	4 182	2 819	9 454
Kommunbidrag	654	0	950	0	1 604

Det totala statliga bidraget till ensemblerna inom NMD för 2020 uppgick till 11 398 000 kronor.

Av dessa avsatte styrelsen 400 000 kronor för bidrag till ökad tillgänglighet. Ensemblerna har nyttjat bidraget för ökad tillgänglighet enligt följande fördelning under 2020:

(tkr)		
Norrlandsoperan	2%	7,2
Norrdans	8%	30,4
Estrad Norr	0%	0
Piteå Kammaropera	0%	0
Överskjutande medel	90%	362,4
Totalt	100%	400,0

Överskjutande medel har enligt praxis fördelats i enlighet med de procentsatser som gäller för fördelning av verksamhetsbidraget.

De statliga, regionala och kommunala insatserna för NMD-ensemblerna uppgår således till totalt 22 456 000 kronor. 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 11,4 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. Ensemblerna åiterrapporterar hur de tilldelade resurserna har nyttjats och jämförs mot den budget som legat till grund för fördelningen av verksamhetsstödet för att säkerställa att god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

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

Kommunalförbundets plan för internkontroll har under hösten uppföljts, redovisats och fastställts av styrelse och förbundsfullmäktige.

Analys av balansräkningen

Det egna kapitalet uppgår till 584 tkr 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 minst 300 000 kronor. Så länge det egna kapitalet är av denna storleksordning bör resultatet vara noll. Årets egna kapital är 584 tkr. Årets resultat är bättre än budgeterat på grund av att coronapandemin inte medgivit resor, marknadsföringsarbete mm. och till stor del lamslagt den utåtriktade verksamheten. Utifrån detta resultat 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 har en uppföljning av dessa budgetar gjorts för att säkerställa att NMD bidrag använts på ett godtagbart sätt. NMD lämnar efter ansökan från ensemblerna anslag för publikbussar. I samband med årsredovisningen följs denna medelsanvändning upp.

Årets uppföljningar har visat att redovisade utfall mot budget stämmer väl överens med den önskan av styrelse och förbundsfullmäktige att verksamheterna skulle göra ansträngningar för att genomföra och nå ut med sitt uppdrag utifrån rådande förutsättningar och att man genomförde aktiviteter som syftade till att lindra effekterna av covid-19 på kulturlivet, fram för allt för frilansare samt att stärka NMD-verksamheten inför framtiden och omstart för scenkonsten. Av de sökta och beviljade tillgänglighetsmedlen har bara en liten del nyttjats. Resterande medel har enligt praxis fördelats i enlighet med framräknade procentsatser för fördelning av verksamhetsbidraget. De tillgänglighetsmedel som nyttjats har använts till att delfinansiera kostnad för publikbussar från orter där man inte haft möjlighet att ta emot en fysisk föreställning. Nyttjade tillgänglighetsmedel har efter uppföljning visat att de använts på ett korrekt och ändamålsenligt sätt.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkning	92,2
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	92,2
Reservering medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	92,2

Balanskravsutredning

Det finns inget negativt balanskravsresultat att återställa.

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 tkr)

	Not	Bokslut 2020-01-01 – 2020-12-31	Bokslut 2019-01-01 – 2019-12-31	Budget 2020-01-01 – 2020-12-31
Verksamhetens intäkter				
Statsbidrag till regional kulturverksamhet	4	11 398,0	11 218,0	11 398,0
Summa verksamhetens intäkter		11 398,0	11 218,0	11 398,0
Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens kostnader	5,6,7	-12 105,30	-11 924,40	12 198,00
Verksamhetens nettokostnad		-12 105,30	-11 924,40	12 198,00
Medlemsintäkter				
Medlemsintäkter	8	800,0	800,0	800,0
Summa medlemsintäkter		800,0	800,0	800,0
Verksamhetens resultat		92,7	93,6	0
Finansiella intäkter		0	0	0
Finansiella kostnader		-0,5	-0,9	0
Resultat efter finansiella poster		92,2	92,7	0
Årets resultat		92,2	92,7	0

Balansräkning

(alla belopp i tkr)

		Bokslut 2020-12-31	Bokslut 2019-12-31
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	0,6	7,3
Kassa och bank	11	1250,6	594,0
Kundfordringar		200,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		1451,2	601,3
SUMMA TILLGÅNGAR		1451,2	601,3
Eget kapital, avsättningar och skulder			
EGET KAPITAL	12		
Ingående eget kapital		491,8	399,1
Periodens resultat		92,2	92,7
Summa eget kapital		584,0	491,8
SKULDER			
Kortfristiga skulder	13,14	867,3	109,5
Summa skulder		867,3	109,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1451,3	601,3
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

Indirekt metod (alla
belopp i tkr)

	Not	BOKSLUT 2020-12-31	BOKSLUT 2019-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	15		
Årets resultat		92,2	92,7
Medel från verksamheten före förändrat rörelsekapital			
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar		-193,4	231,9
Ökning (+) /minskning (-) av kortfristiga skulder		757,8	-273,5
		564,4	-41,6
Kassaflöde från löpande verksamheten		656,6	51,1
Kassaflöde från investeringsverksamhet		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		0,0	0,0
Årets kassaflöde		656,7	51,1
Likvida medel vid årets början		594,0	542,9
Likvida medel vid årets slut		1250,6	594,0
		656,6	51,1

Drifts- och investeringsredovisning

Driftsredovisning

Budgeten läggs på totalnivå i enlighet med resultaträkningen.

Investeringsredovisning

Inga investeringar har gjorts.

Noter

Not 1

Redovisningsprinciper

Norrlands Nätverk för Musikteater och Dans (NMD) årsredovisning är upprättad i enlighet med Kommunal Redovisning och följer i övrigt god redovisningssed.

Redovisningsprinciperna följer lagstiftning: 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 4 228 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.

Not 2

Ensemblernas verksamhet

Norrlandsoperan

12 mars 2020 hade Norrlandsoperan premiär på *Don Giovanni* men beslutade efter premiären att på grund av coronapandemin ställa in resterande föreställningar och även påföljande turné. Senare beslutades att produktionen skulle få nypremiär i mars 2021 och att turnén skulle genomföras därefter. Förhoppningen är att covid-19-krisen vid det laget ska vara över eller hanterbar på ett sätt som möjliggör någon form av normalitet.

Don Giovanni inte var en separat företeelse för Norrlandsoperan utan bara starten på ett spelår som präglats av covid-19-pandemin. Stora delar av verksamheten har antingen tvingats ställa in, flyttas till framtiden, bytas ut eller anpassas. *Don Giovanni* kunde ha premiär, inget mer. Redan under 2021 planeras dock för en filmproduktion av föreställningen som kommer att undersöka formerna för hur man kan filmatisera en operaföreställning. Produktionen av höstens opera *Macbeth* anpassades långtgående ur ett coronaperspektiv för att säkerställa minimerad smittorisk för personalstyrkan men med bibehållen konstnärlig ambition. Projektet kom långt utan att göra avkall på den konstnärliga nivån men till slut blev situationen allt för fragil. Minimerad smittorisk gick inte att uppnå med bibehållet konstnärligt resultat och produktionen lades i malpåse fem veckor innan premiär. *Macbeth* kommer att ha premiär hösten 2021 istället.

OMSTÄLLNING

När beslutet att ställa in *Don Giovanni* fattats inplanerades en ny operaproduktion: kammaroperan *Versus* med musik av bl a Lars Johan Werle. Repetitionerna och tillverkningen av scenografi och kostym startade i november 2020 och verket planeras att få sin premiär i januari 2021. Vidare väckte Joa Helgessons (titelrollssångaren i *Don Giovanni*) återkommande "balkongsång" mycket medial uppmärksamhet. Efter att *Macbeth* avbröts beslutades att använda befintliga resurser och resterande repetitionsperiod till att skapa en ny produktion. Resultatet blev Verdi-kollaget *Kärlek & Politik* som även spelades in. Under 2021 görs den kostnadsfritt tillgänglig för en bredare publik via NO play.

TILLGÄNGLIGHET/BIDRAG

Alla inställda produktioner har inneburit stora kostnader i form av ingångna avtal som inte varit lagliga att bryta med så kort varsel som den volatila verkligheten utsatt verksamheten för. Norrlandsoperan låg ändå i framkant när man kunde använda de erfarenheter vårens nedlagda *Don Giovanni* gav till att fatta ett korrekt nedläggningsbeslut av *Macbeth* och snabbt ställa om resurserna för att göra en coronaanpassad produktion.

Då största delen av den publika verksamheten i Umeå och all turnerande verksamhet har tvingats ställas in har det inte funnits mycket att tillgängliggöra. Samtidigt har det som skulle turnerat och tillgängliggjorts uppburit kostnader vilka delvis täckts av bidragen från NMD. Norrlandsoperan har också tack vare medlen från NMD kunnat lägga ett stort arbete på att digitalisera sina produktioner och utreda på vilka olika sätt de ska kunna presenteras för vår publik. Det är en stor och viktig omställning för organisationen och resultatet kommer inte att synas förrän 2021, men innebörden av det kan vi se redan nu: man kommer att nå ut till en större och bredare publik, inte minst i NMD-regionen. Pilotprojektet för den här omställningen blev filmatiseringen av *Kärlek & Politik* som kommer att få premiär i början av 2021 på Norrlandsoperans digitala salong NO play.

Piteå Kammaropera hade liksom många aktörer hoppats att smittspridningen hade gått ner till sådana nivåer att man inför hösten skulle kunna återuppta verksamheten utan att riskera att bidra till smittspridningen. Så har det dessvärre inte blivit, så man har varit nödgade att vidta fortsatta åtgärder för att anpassa verksamheten till den rådande situationen.

Piteå Kammaropera planerade att under hösten återuppta 2019-års succé *Kärleksmaskinen*. Man gjorde en grundlig risk- och konsekvensanalys och utifrån den konstaterade att man inte kunde genomföra operan som det var tänkt utan att utsätta de inblandade för onödigt risk för smitta eller ohanterbar arbetsmiljö utifrån de skyddsåtgärder som man skulle behöva vidta.

Som stark kultur-institution står även många kulturskapare i beroendeställning till verksamheten och skulle därför medverkat ifall man valt att genomföra operan. Detta skulle kunnat få stora konsekvenser gällande smittspridningen i Norrbotten då de medverkande skulle komma tillresande från Sverige och från utlandet. På

grund av detta valde Piteå Kammaropera att ställa in årets produktion. De som var kontrakterade för att arbeta med operan hade sagt ifrån sig andra uppdrag under den planerade produktionstiden och skulle nu stå helt utan inkomst under denna betydande del av deras arbetsår. Det gäller såväl tillresande frilansande musiker och sångare som lokalt kontrakterade ljud-, ljus- och teknikfirmor. Man har därför valt att även betala ut dessa kontrakterade arvoden för arbetstid men med motprestationen att de skall fullgöra åtagandet genom att medverka till att en digital föreställning kan visas under 2021, då med möjlighet att ombesörja en säker arbetsmiljö ur smittspridningshänseende. Man planerar att kunna visa kammaroperan *Kärleksmaskinen* som en högklassig digital produkt under hösten 2021.

Norrdans

INSTÄLLDA, FLYTTADE OCH INNOVATIVA VERK, VÅREN 2020

Planen för våren 2020 var att turnera i NMD-området med två verk, *IN SERVICE* av Keren Levi och *Vi kan göra va du vill* av Ludvig Daae och Tove Berglund. Den 22 februari lyckades man hålla premiär av *Vi kan göra va du vill* på Häggdångers bygdegård utanför Härnösand. Tanken var att den skulle på stor Norrlandsturné under maj och juni. Denna turné blev inställd och föreställningen kommer istället att turnera under senvåren 2021.

IN SERVICE kreationsprocess blev stoppad två veckor innan premiär, vid den kanske mest kritiska punkten i tillblivelsen av ett scenkonstverk. Trots stora ansträngningar att planera in *IN SERVICE* har det visat sig omöjligt i relation till ensemblens framtida sammansättning i kombination med det konstnärliga teamets svårighet att finna tid då de är spridda över Europa och upptagna i andra projekt. Det är med sorg och frustration man konstaterar att *IN SERVICE* aldrig kommer att visas för publik.

Från mitten av mars ställde Norrdans om och tog fram ett nytt koncept, *Norrdans take away*. Korta solon som kan framföras varsomhelst, en mailadress (takeaway@norrdans.se) samt en uppmaning till allmänheten att boka Norrdans om de satt i isolering eller karantän. Under sex veckor dansade Norrdans ensemble på tinande gräsmattor, utanför äldreboenden, under balkonger och trapphus. Sammanlagt blev det 100 visningar. Trots rådande reserekommendationer kunde man 7–8 maj gästa Umeå med omnejd i ett gott samarbete med Norrlandsoperans dansavdelning. Formatet innebar att vid privata visningar visades ett solo medans utanför äldreboenden visades ett program med 5 solon samt ett utdrag av *Vi kan göra va du vill*. *Norrdans take away* rönt stor framgång och kärlek i både riksmidia och bland allmänheten.

FOKUS OCH AMBIVALENS HÖSTEN 2020

Efter sommaren, noga planerat och riskanalyserat, gick Norrdans igång med skapandet av *Our House is on Fire* av Nicole Beutler. Efter en premiär för 50 personer på Härnösands Teater begav sig Norrdans äntligen ut på NMD-turné: 26 genomförda föreställningar, offentliga och för skolor. De sista sex föreställningarna fick ställas in då det infördes regionala rekommendationer i Västerbotten och Norrbotten. Arbetsmiljöarbetet har varit rigoröst, planeringen likaså.

Estrad Norr ställde på grund av pandemiläget in höstens planerade föreställning *Plupp* och bestämde att man istället skulle producera en introduktionsfilm/informationsfilm för målgruppen där man visar hur en musikteaterföreställning blir till, vilka yrkesgrupper som ingår för att en färdig produktion kan bli till. Filmen är tänkt att bli som ett komplement till fysiska föreställningar och de som beställer en musikteater från Estrad Norr får denna förberedelsefilm som en introduktion. Filmen är planerad till 20 minuter med intervjuer med olika yrkesroller i en levande miljö. Här får man möta en tonsättare vid sin arbetssituation, vi får möta en maskör som lägger mask, musiker som repeterar och tekniker som bygger upp en scenografi tillsammans med scenograf. Detta varvas med tidigare dokumentationer från *Plupp*, *Pelle Svanslös* och *Hattstugan*.

Estrad Norr har påbörjat projektarbetet med en extern aktör vid namn Manic motion och filmen är tilltänkt att skickas ut till skolor med produktionen *De som kom över havet*, hösten 2021. I övrigt har man beställt nyskriven musikdramatik av Carin Pollak – text/libretto och Johannes Pollak – musik och Olle Sundström – musik (2022).

Man har dessutom investerat i en överföringsutrustning där Estrad Norr under tidig vår kommer att sända produktioner från sina lokaler till beställare/skolor. Just nu är det ett påbyggt kamerasytem/ mottagssystem via Teams, där man sänder ut en tekniker som hjälper beställarna med teknik. Detta för att säkerställa höstens produktion om pandemiläget kvarstår.

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/Härnösand

Årets första styrelsemöte hölls den 18 februari i Norrdans lokaler i Härnösand. 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 enligt det preliminära besked som Region Västerbotten lämnat. Slutgiltig fördelning delegerades till ordförande när verksamhetsbidraget beslutats hos region Västerbotten.

13 maj/digitalt

Möte nummer två såväl som årets återstående möten hölls på grund av pandemin i digital form. Styrelsen fastställde inriktningsmål och arbetsplan för NMD 2021 samt beslutade att fastställa budget och förslaget om ansökan av verksamhetsbidrag för 2021. Det beslutades även att bevilja ansökningarna om ökad tillgänglighet. Vidare diskuterades coronapandemins påverkan av verksamheten inom NMD.

24 september/digitalt

Det tredje styrelsemötet ägnades till stor del åt att diskutera och till förbundsfullmäktige föreslå att fastställa fördelningen av verksamhetsbidraget enligt beslutet på första styrelsemötet aktat att ensemblerna inte kunnat turnera i den utsträckning som planerats. Styrelsen beslutade att godkänna budgetuppföljning nr två. Styrelsen godkände även en ansökan ur de statliga extraanslag som tilldelats regionen för att under första halvåret 2021 kartlägga och analysera arrangörsläget post covid-19.

12 november/digitalt

Årets fjärde och sista innehöll förutom sedvanliga rapporter, styrelsens godkännande av budgetuppföljning nr tre. En uppföljning av internkontrollplanen redovisades och godkändes. En ny revidering av internkontrollplanen fastställdes som sedan överlämnades till fullmäktige.

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 11 mars i Umeå behandlade och godkände årsredovisning och bokslut för verksamhetsåret 2018.

Möte nummer två den 2 juni skedde digitalt och fastställde inriktningsmål och arbetsplan för NMD 2021, Man beslutade att söka om 200 000 kronor i administrativt bidrag från vart och ett av regionförbunden. Förbundsfullmäktige antog även budget och verksamhetsbidrag för 2020 samt modellen för fördelning av verksamhetsbidraget.

Förbundsfullmäktiges tredje möte skedde den 6 oktober, även detta digitalt. För att minska de negativa effekterna för ensemblerna inom NMD beslutade förbundsfullmäktige i enlighet med NMD styrelses förslag att fastställa slutlig fördelning av det statliga verksamhetsbidraget med den fördelning som beslutades av NMD styrelse den 18 februari även om de planerade turnéerna helt eller till del inte kunnat genomföras. Detta beslut har föregåtts av dialog med auktoriserad revisor vid Ernst & Young.

Årets sista möte hölls den 3 december även detta digitalt och där rapporterades och godkändes budgetuppföljning nummer tre, en komplettering av budget över en treårsperiod, 2020–2022 samt fastställdes en av styrelsen föreslagen revidering av internkontrollreglemente.

Tjänstemannamöten

Under året har koordinatören haft fyra 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. Årets diskussioner har till stor del kommit att handla om Coronapandemin och effekterna på ensemblernas verksamhet samt på kulturlivet i stort. Koordinatören har deltagit i digitala möten med regioncheferna samt i Svensk Scenkonst branschdag den 19 oktober som även den genomfördes digitalt.

Noter till resultaträkning

(alla belopp i tkr)

	Bokslut 2020-01-01 – 2020-12-31	Bokslut 2019-01-01 – 2019-12-31	Budget 2020-01-01 – 2020-12-31
Not 4	Verksamhetens intäkter		
Statsbidrag till kulturell verksamhet	11 398,0	11 218,0	11 398,0
Summa verksamhetens intäkter	11 398,0	11 218,0	11 398,0
Not 5	Verksamhetens kostnader		
Externa kostnader	-12 105,30	-11 924,40	-12 198,00
- fördelning statsanslag	-11 398,00	-11 218,0	-11 398,00
- löner och sociala avgifter	-536,8	-483,2	-538
- pensionskostnader	-12,3	-20,4	-50
- lokalhyra	-0,0	-5,5	-10
- övriga kostnader	-158,2	-197,3	-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	0	
Årets leasingkostnad uppgår till	0	0	
Not 7	Upplysning 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 2020.			
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

(alla belopp i tkr)

NOTER TILL BALANSRÄKNING

		Bokslut 2020-12-31	Bokslut 2019-12-31
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	200,6	7,3
	- <i>kundfordringar</i>	200,0	0,0
	- <i>förutbetalda kostnader/upplupna intäkter</i>	0,0	0,0
	- <i>övrigt</i>	0,6	7,3
Not 11	Kassa, bank	1 250,6	594,0
Not 12	Eget kapital	584,0	491,8
	- <i>ingående eget kapital</i>	491,8	399,1
	- <i>periodens resultat</i>	92,2	92,7
Not 13	Kortfristiga skulder	867,3	109,5
	- <i>leverantörsskulder</i>	0,0	0,0
	- <i>upplupna kostnader</i>	508,8	81,9
	- <i>förutbetalda intäkter</i>	300,0	0,0
	- <i>skatteskulder</i>	0,0	11,7
	- <i>övrigt</i>	58,5	15,9

NOTER TILL BALANSRÄKNING

	Bokslut 2020-12-31	Bokslut 2019-12-31
Not 14		
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
-statliga förstärkningsmedel, ingående värde	0,0	0,0
-nya statliga förstärkningsmedel under året	300,0	0,0
-resultatförda statliga förstärkningsmedel	0,0	0,0
-summa förutbetalda statliga förstärkningsmedel	300,0	0,0
-återstående antal år	0,5	0,0

Noter till kassaflödesanalys

Not 15

Endast kassaflödespåverkande poster ingår i resultaträkningen

Styrelsens underskrift

Styrelsen för Norrlands nätverk för Musikteater och Dans

Peter Sedlacek
Ordförande

Eva Andersson

Anette Lövgren

Fred Nyström

Karin Thomasson