

Delårsrapport 1 2019

Inledning

Sinfoniettan startade någon vecka in i januari med ett projekt lett av och med Christian Lindberg. Bland annat så framfördes hans ett hundrade trombonkonsert som skrivits till honom samt en fin instrumentering av Musorgskijs Tavlör på en utställning för kammarorkester.

Ted Gärdeskog intog scenen i en bejublad konsert. Artisten framträdde med sin röst, som var blottlagd tekniskt från gamla inspelningar och sedan pålagd ny orkesterskrud framförd av Sinfoniettan, allt under ledning i arrangemang av Peter Nordahl.

I februari genomfördes en fin samproduktion med stråkensemblen Musica Vitae från Växjö. Det blev konserter i Västerås, Växjö och Vara.

Sinfoniettan gästspelade både i Stockholms Konserthus i mars och Göteborgs Konserthus i april med ett starkt program som bland annat innehöll Alban Bergs sju tidiga sånger. Det blev två verkligen hyllade program. Till Göteborg följde även hela Västmanlandsmusikens nya styrelse med.

Utöver detta har vi gett fina kammarkonserter med till exempel Vertavokvartetten. Inom kammarmusikområdet var det denna vår åter igen dags för biennalen Ung & Lovande. Ung & Lovande arrangeras av Kammarmusikförbundet i samarbete med Västmanlandsmusiken och Musik i Syd. 2019 års biennial är den femtonde sedan starten 1992. Ung & Lovande är både en tävling och en lanseringsmetod och som förstapristagare får duon möjlighet att göra en riksomfattande turné arrangerad av Västmanlandsmusiken och Musik i Syd.

Glädjande är också flertalet helt utsålda jazzkonserter i samarbete med Jazzens vänner, bland annat med ett nytt stjärnskott på svensk jazzhimmel, Amanda Ginsburg. Mycket populära Jill Jonsson har gästade Konserthuset tidigare, men denna vår uppträdde hon för första gången på Klubbscenen, för stående publik i foajén, med sitt Nashville-band.

I början av året genomfördes ett unikt besök från Kanada med Le Patin Libre, ett skridskoåkande danskompani som intog Hallstahammars ishall. Det var ett av flera Dansnät Sverige-gästspel som Västmanlandsmusiken arrangerar. Andra starka dansproduktioner som gästade Västerås var LAC, sex hiphop-ande tjejer som tog publiken med storm. I mars besökte Scottish Ensemble oss tillsammans med Andersson Dance i en fin föreställning med musik av bland annat Bach.

Barn & unga-projekten är många, både i Västerås och i hela regionen. Ett lyckat projekt har varit Fritt spelrum, där tre musiker under ledning av Lucy Rugman arbetade med särskolan och skapade föreställningen Historien om en soldat. En grupp ungdomar från skolan framförde föreställningen tillsammans med en stråkkvartett ur Sinfoniettan vid några tillfällen i Konserthuset.

Värda att nämna är också de mycket populära familjeföreställningarna, en serie som ges i Lilla salen på lördagar kl. 14.

Inom dans och cirkus genomförs Residensprojektet som är delfinansierat av Kulturrådet och som nu går in på sitt andra år, med utlysning av fyra dans- och cirkusresidens. Närmare 70 ensembler har sökt och det är hög nivå på de sökande. Ett av residensen sker i samarbete med Teatermaskinen i Riddarhyttan.

Ett annat intressant samarbete som initierats är med organisationen Share Music, som jobbar med inkluderande ensembler och med musiker med funktionsvariationer. Det blev ett symposium som

handlade om teknikhjälp vid musikskapande. Detta samarbete kommer att fortsätta med flera planerade seminarier och även produktioner.

En utbudsdag för arrangörer inom ett kulturliv för alla har presenterat nästa säsongs utbud. Det är full fart på arrangörerna i regionen och bokningarna för nästa spelår strömmar in för både musik och dans.

Västerås Konserthus invigdes 2002 och har etablerat sig som ett av landets mest populära – publikmässigt och hos artister och arrangörer. Mycket har hänt på ljudteknikområdet och en önskan har varit att kunna investera i ett nytt ljudsystem av högsta klass i Stora salen. Efter en gedigen upphandling, där nio leverantörer demonstrerade sina system i salen, ska det nya systemet finnas på plats till inledningen av höstsäsongen.

Som ett stöd till musikerna i Västerås Sinfonietta har Ipads skaffats till alla musiker, med syfte att underlätta musikernas administrativa uppgifter, men även utforska möjligheten att använda Ipads för notläsning som ett komplement till det traditionella notbladet, vid repetition och konsert.

Inom den administrativ verksamheten har ett nytt planeringsverktyg skaffats för planering, samordning och uppföljning av all verksamhet. Systemet, i form av en databas, håller på att introduceras och kommer att tas i bruk till kommande verksamhetsår, 2020.

Ekonomiadministrativa rutiner och system genomgår en större översyn för att anpassas till nya krav och behov. I samband med det sker en komplettering och utveckling av ekonomisystem och HR-system, med nya moduler och kompetensutveckling.

Publiken

Under januari till april 2019 har 41 297 besökare tagit del av Västmanlandsmusikens verksamhet. Andelen barn och unga (0-25) år i förhållande till den totala publikmängden är i stort sett likvärdig 2019 jämfört med 2018. Antalet evenemang för barn och unga är färre men har i stället haft stor publik, främst vid föreställningar i Västerås Konserthus.

Statistiken innefattar Västmanlandsmusikens egna produktioner, samarbetsproduktioner och gästspel.

	2019-04-30	2018-04-30	2018	2017
Publik	41 497	44 175	124 891	118 067
varav barn och unga (0-25 år)	14 514	15 809	39 646	24 910
Evenemang	203	212	664	616
varav barn och unga (0-25 år)	84	111	258	198

Ekonomi

God ekonomisk hushållning

Tillgängliga resurser ska användas så att god hushållning uppnås, såväl ur ett finansiellt perspektiv som ur ett verksamhetsperspektiv. God hushållning skapas genom att verksamheten drivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.

Tertialets resultat

Tertialets resultat för Västmanlandsmusiken uppgår till – 886 tkr (motsvarande belopp för 2018 var 1 525 tkr). Resultatet per den 30 april 2019 är 2 411 tkr lägre än vid motsvarande period 2018.

Nettointäkterna, det vill säga biljettintäkter och övriga rörelseintäkter, är i stort sett samma jämfört med föregående års period. Under 2019 har flera produktioner genomförts med hög konstnärlig kvalitet, men de har inte resulterat i intäkter som balanserar relativt höga kostnader. Det är svårt att prognosticera de produktionsintäkter som följer av en verksamhet som baseras på att intäkter genereras genom biljettförsäljning och uthyrningar. Tertialets verksamhet har dock genererat cirka 42 % av den förväntade årsintäkten, vilket gör att nettointäkterna totalt sett kan betraktas som goda.

Verksamhetsbidraget från Västerås stad är 162 tkr för lågt för tertial 1, vilket kompenseras i samband med fakturering av maj månads huvudmannabidrag. Det påverkar inte redovisat resultat för tertial 1 men kommer att generera en intäkt för januari till april med 162 tkr som finns med i resultatet för maj månad. I resultatet från tertial 1 finns heller inte medel från Statens kulturråd för stöd till regional kulturverksamhet för förstärkning av scenkonsten. Beslutet är fattat från Statens kulturråd och medlen är på väg till Västmanlandsmusiken, vilket innebär ett statligt bidrag för 2019 om ytterligare 654 tkr.

Personalkostnaderna ligger klart över budgeterad nivå. Kostnaden för teknisk och administrativ personal ligger inom budgeterad ram. Kostnaden för den tillsvidareanställda konstnärliga personalen i Västerås Sinfonietta ligger något över budget men inte anmärkningsvärt högt.

Den stora ökningen av personalkostnaderna beror till en del på engångsinbetalningar av pensionsavsättningar knutna till byte av pensionsavtal för scenkonstområdet 2015. Då alla pensionsavsättningar inte gjorts under 2016 – 2018 och heller inte budgeterats under 2019 innebär detta en kostnadsökning med 490 tkr. Ytterligare kostnader för pensionsavsättningar i samband med det tidigare pensionsavtalet har tillkommit vid årets början, då kostnaden för äldre medarbetare fakturerats från SPV i januari och inte periodiserats över året. Sammanlagt innebär detta att tertialets resultat innehåller pensionsavsättningar som avviker från budget med cirka 800 tkr.

Resterande del av de ökade personalkostnaderna hänförs till kostnader för utländska artister, en personalkostnad motsvarande cirka 200 tkr. Vidare har kostnader uppkommit i högre grad än periodens budget för övriga ersättningar som OB, traktamenten och arvoden i samband med produktioner, introduktion av ny styrelse och en ökad turnéverksamhet för Västerås Sinfonietta.

Prognos

Västmanlandsmusikens verksamhet är säsongsbetonad och resultatet under året varierar beroende på produktionsnivå. De mest intensiva perioderna äger rum under våren och hösten. Under sommaren bedrivs relativt lite verksamhet, vilket medför att produktionskostnader och produktionsintäkter är lägre under sommarmånaderna för att sedan öka igen under hösten. Offentliga bidrag, , periodiseras i normalfallet linjärt under kalenderåret.

I prognosen som finns i resultaträkningen görs ingen justering av budget trots att det finns en stor differens avseende personalkostnaderna. Engångskostnader kommer inte att återkomma under året, i övrigt kommer en fortsatt noggrann uppföljning ske av utvecklingen av verksamhetens intäkter, främst nettointäkterna, i förhållande till kostnader för såväl produktion som personal och övriga externa kostnader fram till delårsbokslut 2.

Resultaträkning

	Utfall 2018- 04-30	Utfall 2018- 12-31	Utfall 2019- 04-30	Budget 2019	Prognos 2019
Verksamhetens intäkter					
Produktionsintäkter	4 533	15 528	4 413	10 532	10 532
Offentliga bidrag	17 322	50 024	17 092	50 578	50 578
Övriga rörelseintäkter	1 111	0	1 289	3 200	3 200
Summa intäkter	22 966	65 552	22 914	64 310	64 310
Verksamhetens kostnader					
Produktionskostnader	-6 346	-18 903	-6 369	-14 931	-14 931
Övriga externa kostnader	-6 388	-19 820	-6 128	-19 919	-19 919
Personalkostnader	-8 583	-25 990	-11 130	-28 604	-28 604
Avskrivningar	-126	-421	-173	-856	-856
Summa kostnader	-21 443	-65 134	-23 800	-64 310	-64 310
Verksamhetens resultat	1 525	418	-886	0	0
Resultat från finansiella poster					
Finansiella intäkter	0	-64	0	0	0
Finansiella kostnader	0	-1	0	0	0
Summa resultat från finansiella poster	0	-65	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	1 525	353	-886	0	0
Tertialets/Årets resultat	1 525	353	-886	0	0
Avsättning till resultatutjämningsfond/ Återbetalning av föregående års förlust	0	0	0	0	0
Redovisat resultat	1 525	353	-886	0	0

Balansräkning

	2019-04-30	2018-12-31	2018-04-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	2 858	2 573	1943
Summa materiella anläggningstillgångar	2858	2 573	1943
Summa anläggningstillgångar	2 858	2 573	1943
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	5 798	14 038	12 329
Övriga kortfristiga fordringar	171	1 721	1 900
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 925	3 212	3 454
Summa kortfristiga fordringar	7 894	18 971	17 683
Kassa och bank			
Kassa och bank	11 516	13 856	11 080
Summa kassa och bank	11 516	13 856	11 080
Summa omsättningstillgångar	19 410	32 827	28 761
Summa tillgångar	22 268	35 400	30 706

Balansräkning

	2018-04-30	2018-12-31	2018-04-30
Eget kapital och skulder			
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel	2 708	2 342	2341
Resultatutjämningsreserv	4247	4 246	4247
Tertialets resultat	- 886	353	1 525
Summa fritt eget kapital	6 069	6 941	8 113
Summa eget kapital	6 069	6 941	8 113
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	2 083	6 718	2 254
Övriga kortfristiga skulder	2 696	5 265	2 922
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 420	16 476	17 417
Summa kortfristiga skulder	16 199	28 459	22 593
Summa skulder	16 199	28 459	22 593
Summa eget kapital och skulder	23 154	35 400	30 706
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundet Västmanlandsmusikens årsbokslut har upprättats enligt Bokföringslagen, Kommunallagen, Kommunal redovisningslag samt god redovisningssed.

Huvudprinciper för värdering av tillgångar, skulder och eget kapital är följande.

Fordringar

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Instrument	5-20 år
Datorer	3 år

Likvida medel

Likvida medel är redovisade till nominellt värde.

Skulder

Skulder är redovisade till de faktiska värdena av kända skulder.

Periodisering

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.