VÄSTMANLANDS MUSIKEN

Årsredovisning 2020

Fastställd av förbundsstyrelsen 2021-02-11

Innehållsförteckning

Det här är Västmanlandsmusiken 1
Verksamhetsidén 1
Värderingarna – det konstnärliga innehållet 1
Direktören har ordet! 2
Verksamhetsberättelse - 2020 i korthet 3
Verksamheterna 3
Kommunikation och marknad 7
Publiken 7
Medarbetarna 8
Jämställdhet, mångfald och tillgänglighet 10
Förvaltningsberättelse 12
Översikt över verksamhetens utveckling 12
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 13
Händelser av väsentlig betydelse 14
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 15
Medarbetarna 17
Balanskravsutredning 19
Investeringsredovisning 20
Väsentliga personalförhållanden 21
Förväntad utveckling 21
Resultaträkning 23
Balansräkning 24
Balansräkning 25
Kassaflödesanalys 26
Tilläggsupplysningar (noter) 27

Det här är Västmanlandsmusiken

Västmanlandsmusiken finns till stöd för musik- och danslivet i Västmanland. Den juridiska formen är kommunalförbund med Västerås stad (90 %) och Region Västmanland (10 %) som förbundsmedlemmar.

Verksamhetsidén

Västmanlandsmusiken sjuder av liv och kreativ glädje.

Vår verksamhet – Västerås Sinfonietta, regional musik och dans samt Västerås Konserthus – erbjuder upplevelser av levande musik och dans. Konserterna och föreställningarna har en genremässig bredd och en hög konstnärlig nivå. Vår verksamhet vill involvera, engagera och beröra alla invånare i regionen och vi arbetar aktivt för att nå ny publik.

Det lokala kulturlivet är en del av vår verksamhet. Genom att erbjuda rum för skapande och bjuda in publik och lokala arrangörer till dialog förankrar och säkerställer vi kvalitet och variation i utbudet. Vi finns i medborgarnas närhet och medvetande.

Vår verksamhet präglas av lust, möjligheter och respekt. Kulturen är en viktig del av ett öppet, demokratiskt och mänskligt samhälle. Vi tar ansvar för vårt uppdrag från våra huvudmän.

Vi möter förändringar i kulturlivet med öppenhet och nyfikenhet. Vi låter det nya inom musik och dans möta traditionen. Västmanlandsmusiken är en part att räkna med i nationella och internationella samarbetsprojekt.

Vi bidrar till att skapa det nya Musiksverige.

Värderingarna – det konstnärliga innehållet

Det konstnärliga innehållet i Västmanlandsmusikens verksamhet ska genomgående hålla hög kvalitet. Vi för ständigt diskussioner om kvalitet och innehåll. Hög kvalitet för oss är att konserter och föreställningar kommunicerar, att de rymmer originalitet och att de genomförs med ett väl fungerande hantverk. Det är angeläget att arbeta med projekt och evenemang som involverar och engagerar människor i hela samhället, oavsett kulturell hemhörighet.

Direktören har ordet!

År 2020 inleddes mycket lovande, med en fin och publikt stark konsert- och föreställningsverksamhet. I januari var Västerås Konserthus för första gången mötesplats för den nationella branschträffen Sweden Live för landets ledande produktionsbolag och musikarrangörer. Västerås Sinfonietta gjorde i februari en mycket lyckad turné till England med solisterna Lawrence Power, violin, och Paul Watkins, cello, under ledning av chefsdirigent Simon Crawford-Phillips.

I mars kom så coronakrisen som direkt drabbade kulturbranschen mycket hårt. Den ökande smittspridningen medförde alltmer skärpta restriktioner och villkor för att bedriva konsert- och föreställningsverksamhet. Drastiskt minskad publik verksamhet innebar en stark påverkan på vår ekonomiska situation, framför allt genom förlorade intäkter. Det gäller såväl den egna programproduktionen som inhyrningsverksamheten i Konserthuset.

Som övervägande offentligfinansierad verksamhet kunde vi inte ta del av vissa stödåtgärder, till exempel korttidspermitteringar. Men minskade arbetsgivaravgifter och hyresbidrag gav lättnad till en ansträngd ekonomi. När det statliga stödet till regionala kulturinstitutioner kom i början av hösten säkrades den ekonomiska situationen på ett avgörande sätt. Då hade vi redan reviderat och stramat åt innevarande budget för året inför hösten. Det statliga stödpaketet gav även möjlighet till digital utveckling, vilket gör att vi kan ta ordentliga kliv framåt på det området.

Att ställa om en verksamhet som vår är inget som görs i en handvändning. Konsert- och föreställningsplanering görs med lång framförhållning, oftast 1-2 år, i vissa fall ännu längre. Under året har ca 265 konserter och föreställningar hanterats. Utgångspunkten har varit att i första hand flytta till nya datum vilket inneburit en enorm administrativ hantering vad gäller kontakter med artister och arrangörer, biljettköpare och andra berörda.

Omställningen av den konstnärliga programverksamheten medför stor hantering. Det är betydande svårigheter och utmaningar inom samtliga produktionsområden, men särskilt inom orkesterområdet. Västerås Sinfonietta har en omfattande konsertverksamhet, med bland annat två abonnemangsserier, skolkonserter och populärkonserter. Allt är planerat med minst årslång framförhållning och för framförande inför fysisk publik. Men med stor kreativitet och nybyggaranda åstadkoms på kort tid mycket fin alternativ verksamhet, inte minst inom det digitala området. Instagram-dagböcker, Zoom-konserter, ensemblespel utanför äldreboenden och förskolor för att nämna några exempel. Mycket arbete har också lagts ner på kommunikation med våra publikgrupper, där sociala medier spelat en central roll.

Hösten innebar stora ansträngningar att få till en verksamhet så optimal som möjligt utifrån gällande råd och restriktioner. När vi reviderade och stramade åt ekonomin inför andra halvan av året så behöll vi därför produktionsbudgetar på i princip oförändrad nivå. Vissa konserter dubblerades ända upp till sex gånger för att klara av begränsade publikgrupper. Mycket digital programverksamhet producerades vilket innebar ökade kostnader.

Det förvärrade pandemiläget under hösten, framför allt den senare delen, hade stor inverkan på programverksamheten. Planerade evenemang, såväl i Konserthuset som i länet, kunde inte genomföras i den omfattning som det var tänkt.

När året summeras ekonomiskt kan vi konstatera att verksamheten redovisar ett positivt resultat. Det beror på en kombination av de stödåtgärder vi kunnat tillgodogöra oss tillsammans med åtstramade driftskostnader samt att en minskad verksamheten har resulterat i lägre produktionskostnader.

På det hela taget har organisationen klarat att hantera de svårigheter och utmaningar som detta pandemiår inneburit på ett mycket bra sätt. Helt avgörande har varit våra mycket professionella medarbetare, som med flexibilitet och kreativitet sett möjligheter i stället för hinder och på så sätt bidragit till att vi kunnat ställa om arbetet med verksamhetens bästa för ögonen.

Verksamhetsberättelse - 2020 i korthet

Verksamheterna

Detta år började bra med många fina produktioner i planeringen och mycket sålt. Efter 13 mars förändrades allt. Pandemi utlystes och en febril period startade med att ställa om och flytta fram produktioner, informera kunder och betala tillbaka biljetter samt omförhandla artistkontrakt. När det gällde Västmanlandsmusikens egna verksamheter inom regional musik och dansverksamhet, barn & unga samt Västerås Sinfonietta, var utgångspunkten att genomföra så mycket verksamhet som möjligt.

VÄSTERÅS SINFONIETTA

I januari gästade brittiske pianisten och dirigenten Howard Shelly orkestern i flera olika konsertprogram. Efter det, en efterlängtad turné till Halland och England under februari tillsammans med chefdirigent Simon Crawford-Phillips och solisterna Lawrence Power, violin och Paul Watkins, cello. Turnén blev mycket lyckad med sammanlagt 7 konserter, varav 3 i södra England.

I mars kom pandemin och orkesterns ordinarie verksamhet pausades tillsvidare. Det ställdes dock snabbt om med en rad framgångsrika alternativa projekt, med stor kreativitet och påhittighet. Det var kaffekonserter på Zoom, Instagram-dagböcker, musik-OS, gårdsspelningar på äldreboenden och förskolan, musikcirklar samt föreläsningar om musik för gymnasiet. Inför 6 juni spelade orkestern in en fin nationaldagshälsning under ledning av Simon Crawford-Phillips. Denna sändes via VLT och nåddes av många. Flera av dessa digitala projekt kommer att kunna fortlöpa även fortsättningsvis parallellt med ordinarie verksamhet.

Höstterminen öppnade med en viss optimism och abonnemangskonserterna genomfördes under säsongen för de abonnenter som fanns kvar. Vid säsongsöppningen genomfördes dessutom ett projekt med 300 växter i salongen inom ramen för ett no-waste projekt. Detta fick stor medial uppmärksamhet, den sk *blomstersymfonin*.

Vissa konserter dubblerades 6 gånger för att alla skulle kunna se, då det var maxgräns på 50 personer. En kort period under hösten höjdes maxtaket för antalet i publiken, men sen blev det totalstopp då smittan tog ny fart. Halva november och december fick ställas in. En del nya online-projekt genomfördes då, som adventsbrass och musikalisk julkalender.

BARN OCH UNGA

Västmanlandsmusiken arbetar för barn och unga i hela länet. Genom skolproduktioner, familjeföreställningar, musiktävlingar och skapande verksamhet får barn och unga utlopp för den egna kreativitet och uppleva livemusik av hög kvalitet. Varje år genomförs utbuds- och inspirationsdagar för elever och personer som arbetar med barn och unga i Västmanland. Västmanlandsmusikens verksamhet för barn och unga innefattar musik, orkestermusik, dans och nycirkus.

Även om 2020 blev ett annorlunda år så har Västmanlandsmusiken förmedlat konserter, familjeföreställningar, förskolespelningar, musiktävlingar och mycket annat för barn och unga i hela länet. Nytt för året är live-streaming och Zoom-konserter till förskolor och skolor och ett heldigitalt utbud, som togs fram för barn- & ungautbudet 2021.

Året började med ett stort antal skolproduktioner i Västmanland. Grupperna *Vi älskar rock* och *Maten är klar* har framfört mer än 50 konserter under hela 2020. I februari hann en deltävling med *Imagine*, landets största musiktävling för unga musiker, genomföras i Västerås Konserthus. Konserter med Kulturskolan i Västerås genomfördes också i februari i Västerås Konserthus, ett regelbundet samarbete med Kulturskolan sedan många år där även *Låtskrivarfestivalen* är ett återkommande evenemang, detta år dock tyvärr inställt.

I mars gjordes en ansökan till Kulturrådet tillsammans med 11 regionala musikverksamheter med projektet *Rösträtt*, ett projekt som initierats för att det sjungs mindre och mindre på förskolorna ute i landet. Upprinnelsen är ett upprop från Kgl. Musikaliska Akademin. Västmanlandsmusiken är sedan augusti 2020 i full gång med att utbilda Röströtts-coacher och har fått ett flertal förskolor intresserade av att medverka under 2021. Detta är ett oerhört viktigt och långsiktigt projekt och syftet är att sprida sång och glädje på våra förskolor, och att utbilda våra pedagoger som arbetar med yngre barn att våga sjunga mer.

Under våren och hösten 2020 har vi också arbetat för att våra musiker i sinfoniettan ska sprida sin musik på förskolor i Västmanland och två mindre turnéer har genomförts på ett flertal förskolor i Västerås. Det har varit ett mycket uppskattat inslag eftersom mycket av förskole- och skolkonserterna blev flyttade eller inställda under våren. T o m i december spelade några tappra musiker konserter för förskolan utomhus vid låg temepratur.

LÄNET - REGIONEN

Västmanlandsmusikens samarbetsmodell Ett kulturliv för alla (EKFA) är en arbetsform där dialogen är central och verksamheten i länets kommuner finansieras gemensamt av respektive kommun och Västmanlandsmusiken. Tillsammans med kommunens tjänstemän och föreningar skapas programråd i varje kommun. Programråden är det beslutande organet för konserter och föreställningar som sker inom Ett kulturliv för alla.

2020, året då inte ens Beethoven, 250 år, vann över pandemin.

Första perioden. (1/1 – 11/3)

En hel del konserter görs på Västerås Konserthus, med kammarmusik, Uruppförandeklubben samt jazz. Goldmundkvartetten från Tyskland var en lysande stjärna.

I länet hann Västerås Sinfonietta spela i Köping och Arboga hade jazz och en klassisk duo bland annat, innan andra perioden inträdde.

Andra perioden (12/3 - 1/8)

Ett antal konserter flyttades till hösten, en Jazzfestival flyttades ett år framåt, till 2021. Men ett utbud för konserter i länet blev presenterat på nätet och alla fick lära sig *att Zooma*. Mot slutet av våren kom utomhuskonserter upp i diskussioner som en reell möjlighet att göra någonting, även om det bara var för 50 personer. Men det tog till augusti innan någon vågade börja.

Tredje perioden (2/8 – 12/11)

Med Norberg först ut i augusti så blev det här en god period med utomhuskonserter, Abrahamsgården i Norberg och 3 x brassband, Kungsörs vattentorn med brass-sextett och promenadkonsert, samt inomhuskonserter i många kommuner.

På Konserthuset var det kammarmusik och jazz nästan som vanligt, dock i Stora Salen med högst 50 personer. Carl-Axel och Monica Dominique gladde alla, liksom Kustbandet och Stenhammarkvartetten. Och som grädde på moset var de vinnande i tävlingen Ung & Lovande ute i södra Sverige på turné med ca 20 konserter, varav en var i Västerås. Två mycket bra musiker, Kristina Winiarski, cello och Pontus Carron, piano, spelade Rachmaninov.

Fjärde perioden (13/11 – jul)

Det blev mörkt ute och det blev mörker inne. Arrangörerna i bygdegårdar och Folkets Hus hade fått upp farten och vågade tänka och planera många bra konserter. (Även den minsta arrangör har en planeringshorisont om två månader från idé till konsert.) Men då stängdes allt ned. Alla avråddes att arrangera något. Firandet av Beethoven (född 1770) försvann. Ett par jazzmusiker gjorde julhälsningar för att det skulle bli något levande att ta till sig i juletid. Måtte nästa år bli bättre.

KONSERTHUSET SOM SPELPLATS

2020 började storslaget i januari då Sveriges hela musikbransch inom konsertverksamhet var på plats i Västerås Konserthus! Sweden Live är ett evenemang där Sveriges ledande turnébolag under några dagar träffar musikarrangörer och samarbetspartners. Sweden Live genomfördes 2020 för tionde året i rad. Hittills har Sweden Live besökt städer som Linköping (2017), Norrköping (2018) och Luleå (2019). Det blev ett mycket lyckat och uppskattat evenemang med ca 1000 besökare. Västmanlandsmusiken stod som värd och hela arrangemanget genomfördes ihop med Aros Congress Center.

I februari var det återigen dags för en mycket uppskattad *PopArt* konsert med Västerås Sinfonietta då *Disco Inferno* genomfördes. Det blev utan konkurrens den svängigaste konserten hittills i PopArt. Publiken stod upp och dansade från första låten till den sista. Det var helt makalöst. Solister denna afton var La Gaylia Frazier, Andreas Lundstedt, Linda Pritchard och dirigent var Hans Ek. Efter konserten var det disco i foajén med ingen mindre än Clabbe af Geijerstam som DJ och *Rakt över Disc -The Party*.

Övriga konserter i det populärare slaget som var utsålda så märktes Bo Kaspers Orkester, Petter och Lisa Nilsson. Det blev även en svängig rockabilly-konsert i foajén med Eva Eastwood i onsdagsserien Lillördag. Vi hann i mitten av mars månad med en ny lyckad spelning på KLUBBSCEN med 400 stående personer i foajén då Smith&Thell återvände till Västerås Konserthus.

I september månad så arrangerade Västmanlandsmusiken tillsammans med Sveriges Radio musiktävlingen P4 NÄSTA 2020. Efter fyra år med P4 Nästa-finaler i Linköping blev det nu Västerås som fick ta hand om 2020 års riksfinal där en lycklig artist bland 25 kandidater sedan fick sitt tävlingsbidrag spelat i P4 och testad på Svensktoppen. Det blev även här ett lyckat evenemang som genomfördes utan publik men som sedvanligt sändes i Sveriges Radio samt stramades på internet och Facebook.

I november kom Mikael Rickfors och gjorde en lillördagsspelning i foajén.

Inom EKFA Västerås så genomfördes regionalt arrangemang i Skultuna då Gunnar Sandström och riksspeleman Carina Normansson gästade Vallonen. Spelningen hölls utomhus.

Anna Bromme genomförde flera musikteater-föreställningar både regionalt och i länet med sin Judy Garland föreställning Drömmen om Regnbågen.

Countrytrion Bob, Hank & Joe hann med en spelning.

Inom lokala musiklivet i Västerås Konserthus så hann Västerås Kulturskola med sin *Blåsarfest* i februari. Arosorkestern samt Västerås Stadsmusikkår fick ställa in sina Vårkonserter. Även RUM festivalen fick ställas in m.fl.

Vi fick 2020 ställa in massvis med konserter inom det populärare slaget bl.a Pernilla Wahlgren, Miss Li, Jonas Gardell etc. Många konserter flyttade fram till 2021.

SOMMARMUSIKEN

Sommarmusiken är ett återkommande evenemang på Västmanlandsmusiken. Det såg länge ut som om vi inte skulle kunna genomföra detta fantastiska projekt, men efter stor flexibilitet från både två ensembler med unga musiker från högskolor runt om i Mälardalen samt från äldreboendena i Västmanland, kunde 109 konserter genomföras under juni till augusti.

DANS & CIRKUS

Tillsammans med de lokala arrangörerna svarar Västmanlandsmusiken för att det visas professionella föreställningar med internationella dansare, cirkusartister och koreografer i Västmanlands alla kommuner. Vi arbetar för att utveckla förutsättningar för arrangörer att presentera och samtala om dansen som konstform, bredda intresset för och stärka dans- och cirkuskonstens ställning samt ge fler möjlighet att uppleva dans och cirkus som scenkonst.

Skapa Dans

En koreografitävling för ungdomar mellan 14 och 21 år med anknytning till Västmanland/Uppsala. Tävlingen vill uppmuntra ungdomar till eget skapande i dans och lyfta fram kreativitet, kunnande och kompetens och välkomnar alla stilar och nivåer, och sker i samarbete med region Uppsala. Syftet med tävlingen är att uppmuntra och inspirera ungdomar till eget skapande samt erbjuda en plattform för dem att presentera sina dansstycken. De vinnande bidragen från de regionala deltävlingarna går vidare till Riksfinalen i Stockholm. Finalen arrangeras i samarbete med Riksteatern.

I år kunde tävlingen genomföras digitalt den 20/3 i år och live-streamades från UKK i Uppsala utan publik med enbart de tävlande ungdomarna på plats. Även Riksfinalen live streamades.

Representant från Uppland/Västmanland var Joyce Eriksson med sitt solo TOUCH. Joyce kommer från Uppsala men studerar i Västerås.

Även några barn - och ungaproduktioner kunde genomföra sina turnéer i länet under året med vissa anpassningar; Freestyle Phanatix med sin streetföreställning *Bust da Brekz* träffade elever i Arboga, Västerås och Fagersta både digitalt men också ”live” i mindre grupper. Även den interaktiva föreställningen och workshopen för de allra minsta och deras nära anhöriga *Dansa och språka med bebis* med Sara Lidholm kunde genomföras i Köping, Kungsör och Norberg.

Västmanlandsmusiken är en part i Dansnät Sverige som är ett nationellt nätverk bestående av 15 parter, verksamma i 16 av Sveriges regioner. Parterna utgörs av dansscener, institutioner, teatrar, kommunala och regionala kulturförvaltningar. Tillsammans med regionala och lokala scener presenterar Dansnät Sverige dans på 30-talet orter i landet.

Genom nätverket presenterade vi under året föreställningarna *Tension*, *Des gestes Blancs* samt *Nasty*. Utöver dansnätets produktioner arrangerade vi under våren en delad kväll med några unga lovande Västerås koreografer i lilla salen: Matilda Bilberg och Jenna Hendry med *I U M I* samt Evelina Gustafsson och Nilla Björkman med *Ducka*

Den finstämda och vackra dans-, och nycirkusproduktionen ENGEL med dansaren Kim-Jomi Fischer från Nederländerna och Marta Alstadsaeter Norge fick flyttas och genomfördes den 22/9 i Västerås Konserthus.

RESIDENS

Trots pandemin kunde tre residens genomföras inom ramen för ett tre-årigt Kulturrådsprojekt, två hos Teatermaskinen i Riddarhyttan samt en hos Cameleonterna i Sala.

Det var *The Third Law* på Teatermaskinen i Skinnskatteberg.

Fyra cirkuskonstnärer med disciplinerna rep, lina, handstående, kinesisk påle och akrobatik baserade i Sverige, Danmark och Holland. *Ars Moriendi* - om konsten att dö väl. Ars Moriendi, ett projekt med fyra dansare med bakgrund i olika dansstilar. Samtliga är baserade i Sverige.

U Stopia på amatörteaterföreningen Camelonterna i Sala.

En gränsöverskridande dans och cirkusföreställning av och med dansare, cirkus- och rullskridskoartist Mireia Piñol.

Kommunikation och marknad

Enheten Kommunikation och Marknad blev från mitten av våren fulltalig då vår nya digitala kommunikatör var på plats. Den starkare inriktningen mot digital kommunikation visade sig snabbare än anat vara vältajmad utifrån den förändrade verksamhet som coronapandemin framtvingat.

Den helt ändrade inriktningen på verksamheten på grund av pandemin har haft stark påverkan på arbetet inom kommunikation- och marknadsområdet. Det unikt stora antalet flyttade och inställda evenemang har krävt omfattande kommunikativa insatser gentemot biljettköpare och publik. Fokus har helt lagts om till att intensifiera och utveckla aktiviteter inom de digitala kanalerna och att medverka till och stödja de programaktiviteter som arbetats fram. Marknadsfunktionen har arbetat dels med att vara rådgivande och dels med att leda och/eller stötta projekt som Zoom-konserter, digitala konserter, digitala utbudsdagar, filminspelningar och contentskapande aktiviteter under året.

Kampanjer

Den årliga abonnemangskampanjen för Västerås Sinfoniettas konsertserier påbörjades i maj, i hopp om att hösten skulle bli som vanligt. Kampanjen som till största del genomfördes i digitala kanaler omfattades även av utomhusreklam och ADR. Här överträffades målet för antalet nya och tidigare abonnenter – coronapandemi till trots.

Sociala medier

Vi har förstärkt närvaron i sociala medier som blivit viktigare än någonsin under detta år. Störst effekt har Västerås Sinfoniettas Facebookkonto och Instagram haft där följarantalet ökade med 19 % under året, samt räckvidden för inläggen som ligger i toppen för räckvidd ökat med 62 % jämfört med samma period föregående år. Västerås Konserthus Facebooksida har haft ett mer stabilt läge, även om innehållet för året skilt sig från tidigare år. Det som under året stuckit ut i engagemangsgrad är inlägg kopplat till Blomstersymfonin som genomfördes i augusti samt starten på årets adventskalender, där den organiska räckvidden låg på 7187 respektive 9122. Det är fortsatt kvinnor som är i majoritet bland användarna på såväl Facebook (66 %) som Instagram (55 %). Åldersmässigt är det en något yngre följarskara, 25-54, på Instagram, men den största gruppen i bägge kanalerna finns inom spannet 35-54 år (46 % resp. 52 %) Under året har antalet följare i ålderskategorin 55-64 år ökat på Facebook.

På grund av pandemin valde vi att flytta fram lanseringen av den nya versionen av hemsidan, som ursprungligen var planerad till året. En stor del av den nya utformningen bygger på att lyfta fram evenemang, ett koncept som blev svårt att genomföra med den förändrade publika verksamheten under huvuddelen av året. Utvecklingsarbetet har fortsatt och den uppgraderade hemsidan beräknas tas i drift under början av 2021.

Publiken

Under januari till december 2020 har 40 007 besökare tagit del av Västmanlandsmusikens verksamhet. Statistiken innefattar Västmanlandsmusikens egna produktioner, samarbetsproduktioner och gästspel, samt digitala sändningar.

Utfallet visar på en god publik tillströmning fram till mitten av mars, då coronapandemin gjorde att i stort sett all publik verksamhet fick ställas in, med undantag för ett fåtal konserter. Under sen vår, sommar och höst har vissa publika konserter genomförts där gällande restriktioner gjort det möjligt.

Många konserter har riktats till äldre. I samarbeten med äldreboenden har såväl Sinfoniettans musiker som de kontrakterade musikerna som utför sommarmusik kunna möta publik på ett coronasäkert sätt. De publika evenemangen som har kunnat spelas live har kompletterats med flera olika former för digitala sändningar, i olika format och via olika kanaler, till alla målgrupper, men med särskilt fokus på barn och äldre. Sammantaget har dock effekterna av coronapandemin fått en mycket stor inverkan på den publika verksamheten.

Många konserter, både de fysiska och de som genomförts i olika digitala kanaler, har spelats för betydligt mindre antal lyssnare än de ordinarie konserterna. Det gör att antalet konserter är relativt högt men antalet besökare lågt. Kvaliteten på de konserter som gjorts har dock varit mycket hög, de som har deltagit som konsertbesökare har fått mycket fina upplevelser som berikat tillvaron och skapat mervärde, såväl för de som lyssnat som musikerna.

Under perioden 15 mars – 31 december har totalt 265 produktioner ställts in eller flyttats. Av dessa är 89 konserter riktade till barn och unga.

Under året har också många besök gjorts på Västmanlandsmusikens sociala medier. Dessa besök är inte inräknade i de nedanstående publiksiffrorna.

	2020	2019	2018	2017
Publik, totalt	40 007	127 513	124 891	118 067
Publik i Västerås	31 877	105 762	111 659	106 516
Publik i regionen, utom Västerås	6533	15 919	11 239	11 551
Publik övriga landet, inkl Englandsturné	1 597	5832	1 993	2 167
Barn och unga (0-25 år), totalt	10 486	33 809	39 646	24 910
Barn och unga i Västerås	6552	25 350	33 695	19 505
Barn och unga i regionen, utom Västerås	3934	8 459	5 951	5 405
Evenemang, totalt	494	628	664	616
Evenemang i Västerås	308	410	465	437
Evenemang i regionen, utom Västerås	175	209	189	170
Evenemang övriga landet	11	9	20	9
Evenemang barn och unga totalt	158	195	258	198
Evenemang barn och unga i Västerås	77	109	169	126
Evenemang barn och unga i regionen, utom Västerås	81	85	89	72
Evenemang övriga landet	0	9	20	9

Medarbetarna

Västmanlandsmusiken vill vara en attraktiv arbetsgivare, utan diskrimineringar eller ojämlikhet för medarbetarna.

Medelantalet anställda under året uppgår till 58. I medelantalet ingår enbart anställda medarbetare och inte personer med F-skatt.

Sjukfrånvaron för året uppgår till 3,3 %, vilket är högre jämförbart med föregående år (2 %).
En medarbetare har varit långtidssjukskriven, vilket är en del av det högre sjuktalet. Västmanlandsmusiken har under 2020 genomfört en arbetsplatsundersökning i samarbete med Previa, där alla tillsvidareanställda medarbetare har erbjudits möjlighet att delta i undersökningen. Svarsfrekvensen var god och resultatet kommer att ligga till grund för det fortsatta systematiska arbetsmiljöarbetet. De tendenser som kan utläsas jämfört med den föregående enkäten 2018 visar på att många områden har en positiv tendens, vilket är glädjande.

I arbetsmiljöenkäten finns det inga indikationer på att verksamheten inte har kunnat hantera den situation som har gällt under 2020, med pandemin och covid -19.. Då pandemin fortsätter att påverka Västmanlandsmusikens verksamhet och personal är det dock fortfarande av stor vikt att vara vaksam och ha ett starkt fokus på att följa på dess effekter för alla medarbetare.

Den pågående pandemin har påverkat arbetet med medarbetarna på flera plan. Den påverkar arbetssituationen på arbetsplatsen, förutsättningarna för att kunna resa till och från arbetet och även den trygghet som vanligtvis finns då verksamheten inte påverkas av pandemi eller yttre omständigheter.

Västmanlandsmusiken har regelbundet återkopplat till styrelsen hur läget är med den egna personalen. Det har inte förekommit några kända fall av Covid 19 i organisationen, ingen tillsvidareanställd medarbetare har testats positivt eller uppvisat symptom som kan härledas till viruset. När symptom har förekommit har personalen stannat hemma och i möjligaste mån genomfört provtagning för covid 19.

Under pandemin har en stor del av verksamheten varit svår eller inte alls möjlig att genomföra enligt planering, något som påverkat såväl orkester som administration. Orkestermusikerna har arbetat hemifrån och ersatt den reguljära verksamheten med alternativa och kreativa former för att producera och kommunicera musik. I det arbetet har en tät och anpassad kommunikation skett mellan musikerna och orkesteradministrationen och resterande del av Västmanlandsmusikens administration. Under hösten återgick tjänstgöringen för musikerna för en kortare period till att i huvudsak bedrivas på arbetsplatsen, vilket gör att kontakt med musikerna skedde på ordinarie sätt. I samband med nya, utökade restriktioner från november fick den publika verksamheten i och utanför konserthuset åter ställas på paus.

För den konstnärliga delen av medarbetarna är det viktigt att komma ihåg att Västmanlandsmusiken är arbetsgivare för endast 60 % av deras totala arbetstid. Då många av musikerna är frilansare på resterande del har deras arbetsmiljö påverkats mycket kraftigt genom pandemin, genom en mer eller mindre total nedstängning av frilansbranschen, något som naturligtvis skapar en stor oro hos just denna grupp.

Den administrativa personalen har under pandemins förlopp arbetat hemifrån i så stor utsträckning som möjligt. Möjligheten att arbeta på distans beror dels på vilka arbetsuppgifter medarbetaren har, dels på den egna viljan att arbeta hemifrån alternativt på kontoret. Det har inte inneburit någon problematik med arbetsmiljö i hemmen, inte heller i kontakten med de medarbetare som valt att arbeta på distans. I de fall hemarbetsplatsen har behövt anpassas har det kunnat lösas. Mängden digitala möten har ökat avsevärt och mötesfrekvensen har totalt varit i stort sett samma som när allt arbete bedrivs på kontoret. För att få en uppfattning om hur detta har påverkat medarbetarna har den genomförda arbetsmiljöenkäten även omfattat frågor gällande hemarbete.

En faktor som har visat sig genom distansarbete och många digitala möten är behovet av ett digitalt verktyg för detta. Under våren och inledningen av hösten har olika lösningar prövats och organisationen har slutligen bestämt att använda *Teams*, som är en del av Officelösningen för det administrativa arbetet. Denna lösning är på plats och används för merparten av de möten som genomförs. För konstnärliga produktioner används även andra digitala verktyg som är bättre anpassade för den konstnärliga verksamheten.

För att säkerställa att den egna personalen har en säker och smittskyddad arbetsplats i samband med att Västmanlandsmusiken släpper in publik och artister, i konserthuset och vid externa konserter, har riskanalyser genomförts. Dessa har gjorts både för orkesterns specifika verksamhet och för den generella verksamheten. Riskanalyserna, som avser att identifiera riskfaktorer och åtgärder, har genomförts med medverkan av olika personalgrupper och stämts av med de fackliga organisationerna. Baserade på riskanalyserna har riktlinjer för arbetet med publik, artister och personal tagits fram och fastställts av ledningen.

Den situation som råder ställer stora och nya krav på ledning och styrning av verksamheten. En stor samhällsoro över pandemins utveckling, dess stora påverkan på Västmanlandsmusikens verksamhet och

de nya former för arbete som uppstår genom att alla medarbetare inte alltid är på ordinarie arbetsställe utan arbetar på annan plats skapar ett nytt läge. Kontakten med alla medarbetare har fungerat väl, men det innebär alltid stora påfrestningar att förändra arbetssätt, att hantera oro och säkerställa att alla blir sedda och känner sig delaktiga. Ledningen för Västmanlandsmusiken konstaterar att det har medfört en hel del ansträngningar att tillämpa de rekommendationer för hemarbete, arbetsresor och social distansering som getts från ansvariga myndigheter. Implementering och anpassning till gällande riktlinjer har ändå kunnat ske på ett bra sätt, med delaktighet och en god situationsanpassning. En utgångspunkt är att hälsan alltid går först, något som genomsyrat de beslut och anpassningar som har skett.

Jämställdhet, mångfald och tillgänglighet

JÄMSTÄLLDHET

Västmanlandsmusiken arbetar medvetet med jämställdhet, bland annat eftersträvas jämn könsfördelning inom respektive yrkeskategori. Även vid kontraktering av frilansmusiker och solister eftersträvas jämn könsfördelning.

På orkesterområdet finns särskilda jämställdhetsmål, till exempel i fråga om programsättning och nybeställning. En bra balans mellan kvinnliga och manliga dirigenter och tonsättare eftersträvas. Föreningen Svenska Tonsättare gjorde under 2019 en stor undersökning bland landets orkestrars repertoar sett över tre år. Man kan där utläsa att Västerås Sinfonietta har programlagt en, i jämförelse, dubbelt så hög andel kvinnliga tonsättare som genomsnittet av övriga orkestrar. Det gäller både äldre som nutida musik och ambitionen kvarstår.

Rekryteringar till den konstnärliga verksamheten sker på ett sätt som gör att den mest kompetenta medarbetaren erhåller anställningen, genom att provspelning och provanställning tillämpas enligt branschpraxis. Inom det administrativa området rekryteras på sedvanligt sätt och där vill Västmanlandsmusiken eftersträva att den bästa medarbetaren för varje uppdrag rekryteras, samtidigt som vi som arbetsgivare beaktar att urvalet inte sker på grundval av ojämlika bedömningsgrunder.

MÅNGFALD

I Västmanlandsmusikens utbud finns olika musikaliska genrer och stilar, konstnärliga uttryck, musik från olika kulturer och epoker representerade. I programarbetet eftersträvas alltid denna mångfald.

I nästa led betyder det att mångfalden bland besökare och deltagare stöds av programutbudet, där det har funnits möjligheter att finna och uppleva musik eller dans som speglar det samhälle Västmanlandsmusiken verkar i. Exempel på detta är *Länsvärldsorkestern*, tillsammans med folkmusiker som spelar runt om i länet ett annat exempel är inom Dansnät Sverige, där vi alltid har internationell gästspel. Dessutom var majoriteten av våra dansresidens internationella dans och cirkusartister. Sinfoniettan har också genomfört ett flertal konserter där klassiska musiker möter musiker och repertoar inom jazz, folkmusik och populärmusik.

Mångfaldsperspektivet bland de anställda märks tydligast i orkestern, där det finns ett flertal olika nationaliteter representerade. Bland den timanställda personalen finns även där en bred variation av egenskaper och bakgrunder bland de anställda. Denna mångfald är något som Västmanlandsmusiken ser som en tillgång och värderar högt och strävar efter att utveckla ytterligare.

TILLGÄNGLIGHET

Västmanlandsmusiken strävar efter att erbjuda ett utbud tillgängligt för alla. En majoritet av konserter och föreställningar äger rum i Västerås Konserthus. Särskilda platser för rullstolsburna finns i husets alla scenrum, liksom teleslinga och IR-system. Ledsagare erbjuds fribiljett.

Under den pågående pandemin har verksamheterna i mycket stor utsträckning arbetat med att anpassa möjligheterna till att delta i arrangemang, fysiskt eller digitalt. De digitala formerna har utvecklats i en snabb takt och denna utveckling fortsätter under 2021. Webbsändningar, delningar på sociala medier, digitala konserter, inspelningar och utsändningar i olika former har ägt rum, till stor glädje och med uppskattning från dem som tagit del av detta.

För de konserter som har kunnat genomföras i Konserthuset och på spelplatser i regionen har anpassningar gjorts för att coronasäkra miljön, så att det har varit möjligt att delta på ett säkert sätt.

Västmanlandsmusikens webbplats är utvecklad enligt riktlinjer för tillgänglighet. En test av webbplatsen gjordes 2017 enligt webbriktlinjer.se. Det sammanlagda resultatet visar att webbplatsen är tillgänglig till 93 %. Snittresultatet är 68 %.

Ett större utvecklingsarbete genomförs av webbplatsen. Tillgänglighet och användarnytta är två av huvudaspekterna i den nya versionen. Ursprungligen var lanseringen av den omgjorda hemsidan planerad till 2020, men på grund av pandemin flyttades detta fram och den beräknas tas i drift under början av 2021.

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

(mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Nettoomsättning	14 860	14 994	15 528	13 127	6 452
Resultat före avskrivningar	-569	4 174	840	-1 754	3 758
Resultat efter avskrivningar	-937	3 779	419	-2 522	2 751
Resultat efter finansiella poster	-920	3 842	353	-1 863	2 879
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	-920	3 842	353	-1 863	2 879
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Årets resultat	-920	3 842	353	-1 863	2 879
Balansomslutning	36 254	36 754	35 400	31 991	37 041
Eget kapital	2 746	6 588	6 941	5 082	5092
Aktiekapital	0	0	0	0	0
Räntebärande skulder	0	0	0	0	0
Genomsnittlig ränta på räntebärande skulder, %	0	0	0	0	0
Utdelning	0	0	0	0	0
Avkastning på totalt kapital (%)	neg	10%	1%	neg	6 %
Soliditet (%)	8%	18%	20%	16%	14 %
Investeringar					
Offentliga bidrag	50 738**	49238***	50 024	51 965	51 781
Offentliga bidrag i år i förhållande till offentliga bidrag föregående år	110 %	97 %	102 %	104 %	100 %
Personalkostnader	27 347	23 060	25 990	29 461	26 688
Medeltal anställda	49	48	54	58	58

** Inklusive extraordinärt bidrag ***Exklusive extraordinärt bidrag

Kommentarer till verksamhetens utveckling

Nettoomsättning är den del av verksamheten där effekterna av pandemin syns tydligast. Nettoomsättningen avser försäljningsintäkter som inte är offentliga medel, i första hand biljettintäkter och uthyrningsintäkter. Dessa har påverkats i mycket hög grad då i princip ingen publik har köpt biljetter och inga uthyrningar har genomförts sedan mars 2020.

Resultatet påverkas av en stor andel offentliga medel. Minskade produktionskostnader och driftskostnader då publik verksamhet inte har kunnat bedrivas i vanlig omfattning bidrar till att Västmanlandsmusiken når ett gott ekonomiskt resultat, på bekostnad av den publika verksamheten, som är verksamhetsmålet för kommunalförbundet. Västmanlandsmusiken har kunnat ta del av de stödpaket som varit aktuella.

Den lägre personalkostnaden är en effekt av stöd till arbetsgivaravgifter, lägre kostnad för musiker, minskat behov av ersättare för föräldraledig och sjukskriven personal, då många produktioner inte genomförts, ej genomförd lönerevision samt lägre kostnad än budgeterat för visstidsanställd personal.

Det egna kapitalet minskade under 2019 på grund av ett sämre ekonomiskt resultat. I samband med bokslut 2020 föreslås i balanskravsutredningen att medel återförs till det egna kapitalet samt resultatutjämningsreserven för att återställa detta till en önskad nivå.

Investeringar beskrivs utförligt på annat ställe i årsredovisningen, men kortfattat kan nämnas att det under en treårsperiod har gjorts flera större investeringar som varit nödvändiga för att ha ett konkurrenskraftigt och attraktivt konserthus. Under den närmsta tiden planeras inte några motsvarande investeringar av denna omfattning.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under 2020 har verksamheten ställt om för att möta de nya krav och förutsättningar som följt på grund av pandemin. Den publika verksamheten har kraftigt reducerats och till viss del ersatts av en digital verksamhet, konsertformaten har ändrats. Planeringen för att hantera publik och personal i förhållande till de restriktioner som ständigt förändras har ställts inför stora utmaningar som har klarats på ett mycket bra sätt, vilket tyder på att de tillgängliga resurserna har kunnat ställas om för en ny situation.

Det finansiella resultatet är positivt, medan det verksamhetsmässiga utfallet är betydligt mer negativt, med en kraftigt minskad publik och färre genomförda konserter. Effekten är en stark ekonomi men en mer påverkad publik verksamhet, något som delas med många av de liknande organisationerna i landet.

Resultatet per den 31 december är 2 879 tkr. Vissa av verksamhetens intäkter och kostnader har påverkats kraftigt under året, till största del utan att Västmanlandsmusiken har kunnat påverka vad som sker i någon större omfattning.

Det positiva utfallet är en kombination av en stark start på året och det faktum att det inte varit möjligt att bedriva produktionsverksamhet under en stor del av våren, sommaren och hösten.

När det inte genomförs produktion i verksamheten uppstår det en positiv balans i relationen mellan intäkter och kostnader. De fasta intäkterna i form av bidrag överstiger de fasta kostnaderna i form av egen personal och lokaler, inklusive nödvändig drift.

En restriktiv hållning vad gäller driftskostnader, utnyttjande av minskade arbetsgivaravgifter under april – juni, hyresrabatt, extra statliga medel till regionala kulturverksamheter inom kultursamverkansmodellen samt egna sparåtgärder gör att resultatet är positivt ur ett ekonomiskt perspektiv.

Västmanlandsmusiken har delar av de likvida medlen placerade, i enlighet med den fastställda placeringspolicyn för organisationen. Under 2020 har de likvida resurserna påverkats och marginalerna minskat på grund av den minskade försäljningen av biljetter och abonnemang samt den kraftigt minskade uthyrningen av lokalerna. Detta har föranlett att initiativ tagits för att säkerställa att det finns möjligheter att hantera temporära likviditetsproblem. Västmanlandsmusikens styrelse har under året begärt att få vara en del av Västerås stads koncernkontosystem och därmed kunna ta del av de möjligheter som finns via Västerås stads internbank. Detta har godkänts och ärendet slutbehandlas för närvarande i Västerås stad.

Det finns ett eget kapital samt en resultatutjämningsreserv som säkerställer att ekonomiska svängningar beroende på förändringar i intäktsdelar som bidrag eller publika intäkter kan balanseras i budget, prognos och utfall. Det egna kapitalet och resultatutjämningsreserven kommer att föreslås förstärkas med det ekonomiska utfallet för 2020.

Det positiva finansiella resultatet har som tidigare nämnts uppstått då stora delar av den planerade verksamheten inte kunnat genomföras. Målsättningen är att kunna möta publik i olika former, barn, ungdomar, vuxna och äldre, i så många sammanhang som möjligt, i första hand genom fysiska framträdanden men även genom att använda de digitala möjligheter som nu snabbt utvecklas.

Verksamheten syftar inte till att generera ett ekonomiskt överskott utan resurserna ska användas för att skapa musik och scenkonst.

En återgång till att nettointäkter kommer tillbaka till tidigare nivåer, att driftsmedel återförs till nivåer som krävs för att kunna bedriva all den verksamhet som planeras under ett fullt verksamhetsår och att behålla och utveckla den kompetens som finns i form av medarbetarna är stora utmaningar men också högt prioriterat för Västmanlandsmusiken inför kommande verksamhetsår.

Det finns en stor efterfrågan på den verksamhet som Västmanlandsmusiken står för. Konserter, kultur, musik och dans är delar av samhället som har vilat ofrivilligt under året. Den osäkerhet som finns i vilken takt som publiken kommer att återkomma till scenerna kan inte bedömas, men planeringen görs för att ge alla möjligheter till att återuppta och genomföra verksamheten, samtidigt som vi skapar en beredskap att hantera olika scenarios som kan komma att uppstå. Erfarenheterna från pandemiarbetet kommer då väl till pass.

Händelser av väsentlig betydelse

Den allt överskuggande händelsen är den pågående pandemin. Under perioder har den utåtriktade, publika, verksamheten varit helt nedstängd. Även det interna arbetet har berörts. Att under de restriktioner som har gällt samla en större mängd människor i form av en orkester har inneburit stora utmaningar och anpassningar, för att göra det på ett säkert sätt. Detta är en utmaning som Västerås Sinfonietta delar med orkesterverksamheten vid alla andra konserthus i landet. Många nya former för att ändå kunna bedriva verksamhet har utvecklats och idérikedomen har varit stor.

För de delar av verksamheten som inte avser orkestern och den egna konstnärliga personalen har tiden under perioder av restriktioner använts till att utveckla och underhålla konserthuset och en del av de organisatoriska stöd och modeller som används. Även under den pågående pandemin bedrivs arbete för att förbereda uppstarten av verksamheten när restriktionerna lättar. Att bedriva konsert- och föreställningsverksamhet kräver långa ledtider, planeringen ligger allt från några månader till flera år framåt. Allt detta arbete, md lokala, regionala och nationella/internationella samarbetspartners har pågått under hela året.

En stor del av tiden har ägnats åt att ställa om, då mycket av det som har planerats till 2020 har flyttats och bokats om till 2021 och 2022, i vissa fall ställts in. För varje arrangemang innebär det en avsevärd mängd arbete med artister, publik och organisation.

Under 2020 har en större investering i en ny konsertflygel genomförts, vilket innebär att konserthuset nu är mycket väl rustat för att ge konserter med ett instrument av högsta kvalitet. I konserthuset pågår också en utveckling av lokalerna för att kunna öka flexibiliteten och möjligheten att optimera användandet av både den stora och lilla konsertsalen. En mobil gradäng, nya ljud- och ljuslösningar och ett nytt planeringsverktyg gör att det kommer att bli lättare att skapa förutsättningar att använda lokalerna så bra som möjligt. Uppfräschning, målning och renovering av lokalerna har skett löpande under året då tid och utrymme funnits.

Produktioner som genomförs förutsätter att avtal med Västmanlandsmusikens externa aktörer, som artister och produktionsbolag/agenturer, är utformade för att hantera olika situationer som kan uppstå, med tydliga villkor och förutsättningar. Den pandemi som pågår har ställt avtalsformuleringarna inför nya utmaningar och de avtal som tillämpas har anpassats och kompletterats med formuleringar för att säkerställa att den avtalsmässiga grunden för genomförande av arrangemang med externa parter är god.

Rapportering av ekonomi och finansiell ställning har varit svårare att utforma då prognosarbetet har påverkats vid ett flertal tillfällen under året. Stora variationer har uppkommit i både resultatutveckling och prognoser, då många parametrar inte kunnat förutses eller bedömas i förväg, vilket har lett till att de finansiella rapporterna har varit svåra att utforma.

Den offentliga finansieringen har inte påverkats negativt och tillgängliga delar av de stöd som anvisats från staten har utnyttjats, Detta har bidragit till att Västmanlandsmusiken, trots den stora förändringen i intäkter från publik och uthyrningar kunna redovisa ett positivt utfall för året. Stora ansträngningar har gjorts för att minska effekterna av pandemin genom att kostnader för produktionerna har hållits nere eller fallit bort och en mycket restriktiv ekonomisk hushållning gällande övrig drift har gällt under 2020, för att säkerställa att verksamheten inte ska drabbas av underskott.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

SAMLAD BEDÖMNING AV MÅLUPPFYLLELSE

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.

Den verksamhet som Västmanlandsmusiken är satt att ansvara för hör till de samhällsområden som har påverkats mycket kraftigt ur ett verksamhetsperspektiv. Anpassning och omställning har under 2020 präglat hela organisationen och många av dess samarbetspartners. De förutsättningar som har påverkat verksamheten under året gör att bedömningen av de verksamhetsmål som ställts upp inte har kunnat göras. Pandemin har gjort att många uppsatta mål inte kunnat nås, men utifrån de förutsättningar som har gällt för arbetet under året och de omprioriteringar som gjorts kan ändå en bedömning göras att de verksamhetsmål som trots allt har uppnåtts är av god kvalitet och att de tillgängliga resurser som finns i verksamheten har ställts om och nyttjats på bästa sätt för att hantera en ytterst komplicerad och svår situation.

Det finansiella målet har uppnåtts i den mån att resultatet är positivt, men det har skett på bekostnad av verksamhet.

FINANSIELLT MÅL

Det finansiella resultatmålet för 2020 är att ha ett resultat i balans. På grund av den påverkan pandemin haft på verksamheten, har Västmanlandsmusiken ett positivt resultat som hanteras enligt balanskravsutredning och förslag till resultathantering.

Samtliga investeringar har finansierats inom den egna ekonomin och utan att lån har tagits upp.

VERKSAMHETSMÅL

Resurserna i verksamheten ska användas till rätt saker och utnyttjas på ett effektivt sätt. Därför ska även för verksamheten anges mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För Västmanlandsmusiken finns dessa mål fastställda i verksamhetsplan, i form av fem fokusområden. Verksamhetsplanen utgår från överenskommelse med huvudmän för respektive år.

Konstnärlig utveckling – Kvalitet som berör

Västmanlandsmusikens utbud för musik och dans har en hög konstnärlig kvalitet och en genremässig bredd. För att säkerställa den konstnärliga kvaliteten har vi egen konstnärlig personal, anlitar frilansmusiker, frilansande koreografer och dansare. Produktioner för barn och unga har en självklar plats i repertoaren liksom det nyskapande. Vi ger rum för skapande och bidrar till det nya musik- och danssverige.

Mål

Framföra både traditionell och samtida repertoar. Minst 20% av verksamheten ska bestå av nyskapande program.

Måluppfyllelse

Många nya Corona-anpassade aktiviteter har genomförts efter att pandemin gjorde att fysiska konserter inte kunnat genomföras enligt planering. En stor del har gjorts i form av digitala evenemang, andra har kunnat genomföras genom att andra och nya former för det fysiska publikmötet har arbetats fram. Musikerna i Sinfoniettan har fått tänka i nya banor och medverka i olika digitala sändningar och spela i andra konstellationer än den traditionella orkestern. Planeringen fått ändras, flyttas eller helt planerats om.

Många planerade konserter inom alla områden, även det som planerats utan medverkan av den egna konstnärliga personalen, har planerats om eller ställts in. I första hand har fokus legat på att planera om och hitta nya tillfällen för konserter och evenemang. Om det inte varit möjligt har konserter och föreställningar ställts in. Om det har kunnat finansieras har ersättning betalats ut för att stötta frilansmarkanden och det lokala musiklivet.

Under året har 15 % av den egna produktionen bestått av nyskapande verk.

Konserthuset och andra spelplatser – Levande och tillgängliga spelplatser

Västmanlandsmusiken skapar levande och tillgängliga spelplatser runtom i länet. Våra spelplatser är naturliga mötesplatser för länets invånare. Oavsett ålder, etnicitet och socioekonomisk bakgrund erbjuder vi något för alla.

Mål

Skapa levande och tillgängliga spelplatser för minst 130 000 besökare

- varav barn och unga, minst 30 000
- varav Västerås konserthus, minst 70 000.

Måluppfyllelse

Inga nya fysiska spelplatser har utvecklats under 2020, beroende på att coronan har omöjliggjort utveckling av spelplatser.

Den utveckling som har skett har i stället avsett digitala spelplatser, där Västmanlandsmusiken har sänt konserter via digitala verktyget Zoom, via den egna YouTube-kanalen, Facebook och Instagram. En utveckling av plattformar och teknik för digitala spelplatser har påbörjats med ett gott stöd av extra statsbidrag som fördelats via Region Västmanland. Dessa har inneburit att teknisk utrustning i form av kameror, mixrar, lagringsutrymme och infrastruktur har upphandlats och en plan för digital kompetensutveckling för personalen har tagits fram. I förlängningen kan utvecklingen av det digitala forumet för att förmedla musik och scenkonst innebära att en ytterligare mötesplats skapas mellan Västmanlandsmusiken och dess besökare och publik.

Under perioden 15 mars – 31 december har totalt 265 produktioner ställts in eller flyttats. Av dessa är 89 konserter riktade till barn och unga.

Under året har också många besök gjorts på Västmanlandsmusikens sociala medier. Dessa besök är inte inräknade i de nedanstående publiksiffrorna. En utökad tabell med publikredovisning finns på sid 8.

	2020	2019	2018	2017
Publik, totalt	40 007	127 513	124 891	118 067
Barn och unga (0-25 år), totalt	10 486	33 809	39 646	24 910
Evenemang, totalt	494	628	664	616
Evenemang barn och unga totalt	158	195	258	198

Medarbetarna

Medarbetare – Kreativa och motiverade medarbetare

Ledarskap och medarbetarskap ses i relation till varandra, de olika rollerna förutsätter varandra. Våra ledare leder, motiverar och förser medarbetarna med de befogenheter och ansvar som krävs för att vi effektivt ska nå de gemensamma målen. Genom att bjuda in till delaktighet och genom att ta vara på medarbetarnas kunskap skapar vi en arbetsgrupp som består av kreativa och motiverade medarbetare och som präglas av ett gott samarbete, gemenskap, ansvarstagande och engagemang.

Mål

Målsättning minst 80 % enligt nöjdmedarbetarindex avseende hur medarbetarna totalt sett känner kring sin arbetssituation.

Måluppfyllelse

Medarbetarenkät har genomförts i slutet av 2020 och visar på en positiv utveckling jämfört med motsvarande enkät 2018. Svarsfrekvensen har ökat från 67 % till 77 %.

Analysarbetet har påbörjats och utfallet kommer att redovisas och därefter bilda underlag för beslut om fortsatta åtgärder för att utveckla arbetsmiljön. Alla delar behöver fortsätta att utvecklas och förbättras på olika sätt. Exempel på områden som visar på en positiv utveckling är samarbetet och ledning, värderingar på arbetsplatsen och hälsa och välbefinnande. Exempel på områden som fortsatt behöver utvecklas är krav som ställs i arbetet, samarbete och ledning, medarbetarskap och hur man hanterar stress.

Det har inte varit möjligt att med denna typ av verktyg mäta ett nöjdmedarbetarindex, vilket har uppmärksammats i samband med verksamhetsplan för 2021. Tillsammans med Previa, som genomfört enkäten enligt uppdrag, kommer ett antal mål att formuleras för de områden som följs upp för att visa på hur organisationen och medarbetarna mår och utvecklas.

Lönerevisionen har inte kunnat genomföras under 2020 men centrala löneavtal har slutits och det lokala lönearbetet har påbörjats under 2021 för den aktuella avtalsperioden november 2020 – april 2022.

Under pandemin har fokus legat på att ha en säker och trygg arbetsmiljö. De restriktioner som har anvisats från myndigheterna har följts upp och legat till grund för åtgärder och lokala tillämpningar. En kontakta med smittskyddet i Region Västmanland och täta kontakter med andra inom branschen har bidragit till att inga fall av corona har uppstått genom arbete eller verksamhet, så långt som det är möjligt att spåra.

Kommunikation – Lockande och slagkraftig

Ett strategiskt och operativt kommunikations- och marknadsarbete av hög kvalitet är nödvändigt för att uppnå de mål som satts upp för Västmanlandsmusikens verksamhet. För att nå framgång ska kommunikationen vara lockande och slagkraftig.

Mål

Stärka och utveckla varumärkena Västmanlandsmusiken, Västerås Sinfonietta, Västerås Konserthus.

Måluppfyllelse

Coronapandemin med åtföljande restriktioner har haft stark påverkan på programläggningsverksamheten, vilket avspeglat sig i helt förändrade marknadsplaner/-insatser. Ett starkt fokus har legat på digitala kanaler inkl. medverkan i utveckling av nya programinslag med musiker i Sinfoniettan.

Vi har förstärkt närvaron i sociala medier som blivit viktigare än någonsin under detta år. Störst effekt har Västerås Sinfoniettas Facebookkonto och Instagram haft där följarantalet ökade med 19 % under

året, samt räckvidden för inläggen som ligger i toppen för räckvidd ökat med 62 % jämfört med samma period föregående år. Västerås Konserthus Facebooksida har haft ett mer stabilt läge, även om innehållet för året skilt sig från tidigare år. Det som under året stuckit ut i engagemangsgrad är inlägg kopplat till Blomstersymfonin som genomfördes i augusti samt starten på årets adventskalender, där den organiska räckvidden låg på 7187 respektive 9122.

Ekonomi och stödprocesser – Mer musik och dans för pengarna

Ekonomin är ett skyddsnät och en förutsättning för långsiktigt arbete. En säker ekonomi är grunden för konstnärlig frihet, men också för verksamhetens och medarbetarnas utveckling. Ekonomistyrningen säkrar verksamheten och vårdar det egna kapitalet. Tillsammans ger vi medborgarna mer musik och dans för pengarna.

Mål

En budget i balans, med en självfinansieringsgrad på 20 %.

Måluppfyllelse

Årets resultat visar på ett stort överskott, vilket kommenteras på annan plats i förvaltningsberättelsen.

Prognosarbetet har varit mycket svårt och kraftigt påverkats av ryckigheten i såväl pandemin som de restriktioner som har gällt.

Självfinansieringsgraden ä r den del i verksamhetens budget som i störst del har påverkats av pandemin. Det budgeterade målet var 20 % men utfallet visar på en självfinansieringsgrad på 11 %

RESULTATANALYS

Resultatet för 2020 visar på ett ekonomiskt utfall på 2 751 tkr i förhållande till budget innan finansiella poster. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 2 879 tkr. Balanskravsunderskott att hantera från 2019 uppgår till – 237 tkr.

Omsättningen för 2020 uppgår till 58 200 tkr. Den kraftigt minskade omsättningen är en effekt av den pågående pandemin. Framförallt produktionsintäkter och produktionskostnader har minskat under den period då verksamheten i princip inte har haft någon verksamhet för en fysisk publik. Även personalkostnaderna har minskat under denna period, på grund av minskade visstidsanställningar och en lönerevision som inte har genomförts då centrala förhandlingar pågått större del av året. Övriga kostnader har minskat på grund av minskade hyreskostnader och temporära besparingar som genomförts på en rad områden. Minskningen av personalkostnader och övriga kostnader innehåller pandemirelaterade stöd i form av minskade arbetsgivaravgifter i storleksordningen 500 tkr och en hyresrabatt som uppgår till 1 360 tkr.

I resultatet ingår även extra statligt stöd till Regionala kulturverksamheter inom kultursamverkansmodellen. För Västmanlandsmusiken innebär det 1 795 tkr, vilket fördelas på digitalisering i form av upphandling av utrustning och kompetensutvecklingsinsatser, stöd till artister och arrangörer som drabbas av inställda konserter samt täckning för uteblivna intäkter som påverkar resultatet negativt. Den del som avser kompetensutveckling för vidare till 2021 och kommer att utnyttjas under våren.

Under 2020 har två planerade större investeringar genomförts, dels en ny flyttbar gradäng till Konserthusets lilla sal, dels en ny konsertflygel till konserthuset. Tillsammans med tidigare investeringar kommer detta att öka Konserthusets attraktivitet som spelplats och konsertlokal.

Balanskravsutredning

Statens balanskrav på kommuner gäller även för kommunalförbund. Västmanlandsmusiken redovisar ett resultat om 2 583 tkr för 2020, i förhållande till det finansiella målet som var en budget i balans.

Årets resultat enligt resultaträkningen	2 879 050 kronor
Reducering/ökning av reavinster och övriga jämförelsestörande poster	-276 800 kronor
Årets balanskravsresultat	2 602 250 kronor
Balanskravsunderskott från tidigare år att reglera	- 236 933 kronor
Årets resultat efter finansiella poster och reglering av underskott	2 365 317 kronor

FÖRSLAG TILL RESULTATHANTERING

Årets resultat efter finansiella poster (2020)	2 879 050 kronor
Eget kapital 2020	
Balanserat resultat	3 057 422 kronor
Resultatutjämningsreserv	2 034 148 kronor
Summa ingående eget kapital 2020	**5 091 570 kronor**
Förslag till disponering av årets resultat	
Till balanserat eget kapital	338 170 kronor
Avsättning till resultatutjämningsreserv	2 540 880 kronor

Investeringsredovisning

Budgeterat utrymme för årets avskrivningar täcker i stort sett kostnaderna för 2020 års investeringar, bortsett från den digitala utrustningen som kommenteras nedan. Planerat investeringsutrymme för 2020 var 2 670 tkr. Investeringar har gjorts omfattande 2 745 tkr, vilket inkluderar en tillkommande investering i digital utrustning. I investeringsplanen kalkylerades med att vissa kostnader för den nya konsertflygeln ska täckas av medel från sponsorkampanj. Denna har på grund av coronapandemin inte kunnat genomföras, varför intäkten från sponsoraktiviteter i storleksordningen 200 – 400 tkr ännu inte har påverkat investeringens storlek.

Den investering som benämns som digital utrustning har möjliggjorts då extra statsbidrag har tilldelats Västmanlandsmusiken inom ramen för kultursamverkansmodellen. Det extra statsbidraget, som har fördelats av Region Västmanland, har fördelats på flera aktiviteter och kostnader, bland annat för investering i utrustning som möjliggör den digitala utvecklingen hos Västmanlandsmusiken. De resurser som destinerats till detta i tilldelningsbeslutet från Region Västmanland är 550 tkr, med ett tilläggsbeslut att kunna disponera minst 100 tkr ytterligare för investeringar. Investeringen pågår och kommer att slutföras under våren 2021, medel från regionen har bokats upp för att finansiera investeringen. Denna investering påverkar alltså inte den tidigare investeringsplanens ekonomiska utrymme, men redovisas i nedanstående tabell.

Specifikation investeringar 2020

Anläggning	Anskaffnings-månad	Planerat anskaff-ningsvärde	Utfall, anskaff-ningsvärde	Avskrivnings-period	Investeringsområde
Gradäng, lilla salen	Mars	900000	454 765	120 månader	Teknik (454 765 tkr belastar 2019)
Mixerbord	Januari	300000	50 000	60 månader	Teknik
Komplettering/slutinstallation CCTV	Februari	0	16 500	45 månader	Fastighet
Kyla kontrollrum	Februari	0 kr	68 600	120 månader	Fastighet
Brandförsvars-tablå	April	0 kr	55 000	120 månader	Fastighet
Flygel	September	1 400 000 kr	1 645 617	240 månader	Instrument
Digital utrustning	Oktober - pågår	700 000 kr	572 404	0 månader	Teknik
SUMMA		**3 300 000**	**2 862 886**		

Väsentliga personalförhållanden

	2016	2017	2018	2019	2020
Medarbetarkostnader, mnkr	27347	23059	25990	29461	26688
- Därav lönekostnader, mnkr	19679	15777	17846	20125	19161
Tillsvidareanställda män *	22	21	24	21	21
Tillsvidareanställda kvinnor *	22	20	20	22	25
Visstidsanställda män *	5	8	5	5	3
Visstidsanställda kvinnor *	9	10	10	14	14
Årsarbetare *	47	45	54	58	58
Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden totalt	5,06	2,53	2,01	1,97	3,27
- varav män	2,88	1,65	2,19	0,66	4,27
- varav kvinnor	7,4	3,39	1,8	3,27	2,42
- varav < 29 år	0	0	0,97	1,21	2,67
- varav 30-49 år	3,23	0,87	0,65	1,62	2,06
- varav > 50 år	7	3,96	3,18	2,4	4,02
Långtidsfrånvaro, andel av total sjukfrånvaro	39,5	39,11	25,69	0	54,44
Långtidsfrånvaro ≥ 60 dagar				0	

Det systematiska arbetsmiljöarbetet genomförs med stöd av regelbundna enkäter som ligger till grund för det långsiktiga arbetet med arbetsmiljön, och åtgärder för att utveckla den. Enkäterna har genomförts med två års intervall men det finns planer på att genomföra dem tätare, eller på annat sätt skapa en mer regelbunden och närmare avstämning av arbetsmiljön.

Kompetensutveckling planeras utifrån arbetsuppgifter på individnivå. En större satsning på kompetensutveckling inom det digitala området har inletts.

Rekrytering sker till den konstnärliga verksamheten och Västerås Sinfonietta genom det förfarande som tillämpas i branschen, genom provspelningar, provtjänstgöring och kollektiva bedömningar av den kompetens som visas. I övrigt rekryteras medarbetare vid behov och det har gått bra att under de senaste åren anställa medarbetare med rätt och bra kompetens till de tjänster som har varit aktuella.

Förväntad utveckling

Osäkerhetsfaktorn kring utvecklingen av pandemin gör att förutsättningarna för 2021 kan komma att påverkas. Budget 2021 har gjorts för att ta hänsyn till en vår där verksamheten påverkas kraftigt, men där det finns en förväntan på att hösten ska kunna innebära att mycket av verksamheten kan komma att genomföras på ett för ekonomin och den publika verksamheten mer gynnsamt sätt. Om effekter av

vaccinering och restriktioner ger avsedd effekt finns det goda förutsättningar att uppnå en normal omfattning av verksamhet och ekonomi 2022.

Det finns dock faktorer som ligger utanför Västmanlandsmusikens direkta påverkan. Det går inte att förutse hur publiken kommer att vilja återkomma till konserthuset och alla arrangemang som erbjuds. Det finns också en osäkerhet kring hur den professionella musikscenen kommer att utvecklas, hur många artister som kommer att kunna turnéra och genomföra konserter där de kontrakteras, samarbeten skapas eller att externa arrangörer hyr konserthuset för att spela. En förhoppning och förväntan är dock att denna del av verksamhetens ska kunna återupptas i samma omfattning som innan pandemin.

I budget och prognoser finns det med antaganden kring den offentliga finansieringen av Västmanlandsmusiken. Den verksamhet som har byggts upp förutsätter en stor andel offentliga medel för att kunna ta ansvar för den egna personalen och de fastigheter som ingår. Ett aktivt samarbete med Västmanlandsmusikens huvudmän säkerställer den långsiktiga finansieringen och att en långsiktig utveckling av verksamheten kan bedrivas, i enlighet med de styrdokument som finns från stad, region och stat.

Resultaträkning

	Not	2020	2019
	1		
Verksamhetens intäkter			
Produktionsintäkter	2	6 452	13 135
Offentliga bidrag	3	51 781	51 965
Övriga rörelseintäkter		0	-15
Summa intäkter		**58 233**	**65 085**
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	4	-10 366	-17 158
Övriga externa kostnader	5,6,7	-17 381	-20 220
Personalkostnader	8	-26 688	-29 461
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	-1 007	-768
Summa kostnader		**-55 442**	**-67 607**
Verksamhetens resultat		**2 791**	**- 2 522**
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	12	143	663
Finansiella kostnader		- 55	- 4
Summa resultat från finansiella poster		**88**	**- 659**
Resultat efter finansiella poster		**2 879**	**- 1 863**
Årets resultat		**2 879**	**- 1 863**

Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
	1		
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	9	7 622	6 339
Summa materiella anläggningstillgångar		**7 622**	**6 339**
Summa anläggningstillgångar		**7 622**	**6 339**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		11 840	5 899
Övriga kortfristiga fordringar		1 624	1 584
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	4 250	4 017
Summa kortfristiga fordringar		**17 714**	**11 500**
Kortfristiga placeringar		5 802	7 159
Summa kortfristiga placeringar		**5 802**	**7 159**
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 903	7 325
Summa kassa och bank		**5 903**	**7 325**
Summa omsättningstillgångar		**29 419**	**25 983**
Summa tillgångar		**37 041**	**32 322**

Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
	1		
Eget kapital och skulder			
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel		3 058	2 708
Resultatutjämningsreserv		2 034	4 247
Årets resultat		2 879	-1 863
Summa fritt eget kapital		**7 971**	**5 092**
Summa eget kapital		**7 971**	**5 092**
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 535	7 985
Övriga kortfristiga skulder		5 116	9 496
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	17 419	9 749
Summa kortfristiga skulder		**29 070**	**27 230**
Summa skulder		**29 070**	**27 230**
Summa eget kapital och skulder		**37 041**	**32 322**
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

	Not	2020	2019
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		2 879	-1 863
Avskrivningar		1 007	768
Resultat vid avyttring av inventarier		-240	0
Ökning (-)/Minskning (+) av kortfristiga tillgångar		- 6 214	7 471
Ökning (+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder		1 840	- 1229
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**- 728**	**5 147**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	9	- 2 863	-4703
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		240	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**- 2 623**	**-4703**
Årets kassaflöde		**- 3 351**	**- 247**
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets början		14 483	13 856
Likvida medel och kortfristiga placeringar vid årets slut		11 705	14 483

Tilläggsupplysningar (noter)

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundet Västmanlandsmusikens årsbokslut har upprättats i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR), Kommunallagen (2017:725) samt god redovisningssed.

Från och med räkenskapsår 2019 tillämpas LKBR vilket innebär att följande ändring har gjorts i förhållande till tidigare redovisningsprinciper:

Redovisning av verkligt värde av vissa finansiella instrument. Enligt LKBR ska vissa finansiella instrument värderas till verkligt värde. Med detta som bakgrund har värdet på dessa tillgångar omräknats från anskaffningsvärde till verkligt värde, vilket har inneburit att de finansiella omsättningstillgångarna har ökat med 586 tkr år 2019.

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.

Not 2 Produktionsintäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Biljett- och abonnemangsintäkter	3 017	6 711
Sålda föreställningar	802	1 977
Övriga produktionsintäkter	2 633	4 447
Summa	6 452	13 135

Not 3 Offentliga bidrag

	2020-12-31	2019-12-31
Huvudmannabidrag, Västerås stad	30 429	30 156
Huvudmannabidrag, Region Västmanland	3 388	3 371
Statliga bidrag	18 240	16 736
Övriga kommunbidrag	559	969
Övriga regionbidrag	0	75
Övriga bidrag	365	658
Periodisering extra statsbidrag	- 1 200	0
Summa	51 781	51 965

Not 4 Produktionskostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Fakturerade arvoden musiker, dirigenter, solister, administrativ och teknisk personal	7 133	12 437
Resor produktioner	566	1 358
Övriga produktionskostnader	2 667	3 363
Summa	10 366	17 158

Not 5 Lokalkostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Lokalhyra Västerås Konserthus	10 323	11 907
Övriga lokalkostnader	2 586	2 411
Summa lokalkostnader	12 909	14 319

Not 6 Arvode och kostnadsersättningar till revisorer

	2020-12-31	2019-12-31
Revisionsuppdrag	76	80
Summa	76	80

Not 7 Övriga externa kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Annonsering, reklamtrycksaker, övrig reklam	594	1 462
Tele, porto, datakommunikation	401	545
Diverse övriga kostnader	3 401	3 894
Summa	4 396	5 901

Not 8 Anställda, personalkostnader och arvoden styrelse

	2020-12-31	2019-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	36	33
Män	22	25
Totalt	58	58
Styrelse (antal)		
Kvinnor	4	4
Män	3	3
Totalt	7	7
Ledning (antal)		
Kvinnor	0	0
Män	3	3
Totalt	3	3
Löner, ersättningar och sociala avgifter		
Styrelsen	263	295
Övriga anställda*)	19 219	20 070
Sociala avgifter enligt lag och avtal	5 386	6 398
Pensionskostnader (varav för styrelse 0 kr)	1 431	2 201
Övriga personalkostnader	389	497
Summa	26 688	29 549

*) Kostnaderna enligt ovan omfattar löner och ersättningar för tillsvidareanställda, visstidsanställda inklusive extramusiker och vikarierande musiker, foajépersonal med flera samt gage till utländska artister och frilansartister.

	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro		
Total sjukfrånvaro	3,3 %	2,0 %
varav långtidssjukfrånvaro (anges i % av total sjukfrånvaro)	54,4 %	0 %
Sjukfrånvaro – kvinnor	2,4 %	3,3 %
Sjukfrånvaro – män	4,3 %	0,7 %
Sjukfrånvaro – 29 år och yngre	2,7 %	1,2 %
Sjukfrånvaro – 30–49 år	2,1 %	1,6 %
Sjukfrånvaro – 50 år och äldre	4 %	2,4 %

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 735	9 031
Årets förändringar		
Inköp	2 863	4 703
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 598	13 734
Ingående ack avskrivningar	-7 396	-6 444
Årets förändringar		
Rättelser ackumulerade avskrivningar	0	-264
Avskrivningar	-1 007	-768
Avgår erhållna statliga bidrag	-573	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 976	-7 395
Utgående restvärde enligt plan	7 622	6 339

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Förutbetalda hyror	2 722	2 721
Övriga förutbetalda kostnader	1 528	1 296
Summa	4 250	4 017

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	55	112
Upplupna semesterlöner	494	490
Upplupna pensionskostnader	70	70
Upplupna sociala avgifter	475	4682
Upplupna kostnader/övriga interimsskulder	1 473	952
Förutbetalt bidrag huvudmän	11 969	3 632
Förutbetalt statsbidrag	273	0
Förutbetalda biljett- och abonnemangsintäkter	1 876	2 874
Förutbetalda intäkter	735	935
Summa	17 419	9 747

Not 12 Finansiella intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Finansiella intäkter, avyttring	106	77
Finansiella intäkter, värdereglering	37	586
Summa	143	663

Västerås 2021-02-11

Marita Öberg Molin
Ordförande

Lena Johansson
förste vice ordförande

Mohammed Rashid
andre vice ordförande

Stephanie Bruksgård

Monica Stolpe-Nordin

Claes Kugelberg

Henrik Östman

Michael Käck
Direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits 2021-

Jörgen Eklund

Hans Strandlund

Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken
Revisorerna

Kommunfullmäktige i Västerås Stad
Regionfullmäktige i Region Västmanland

Revisionsberättelse för år 2020

Vi har utsetts av förbundsmedlemmarna att granska den verksamhet som bedrivits av förbundsstyrelsen under år 2020.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen.

Vi bedömer att förbundsstyrelsen huvudsakligen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt tillfredsställande sätt. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi bedömer att det i förbundets budget och verksamhetsplan 2020 angetts mål och riktlinjer som är kopplade till begreppet "god ekonomisk hushållning". Man har beslutat om ett finansiellt mål, om ett resultat i balans, samt fem verksamhetsmål. Av bedömningen om man uppfyllt god ekonomisk hushållning framgår att det finansiella målet och balanskravs-resultatet är uppfyllt. Redogörelsen och utvärderingen av verksamhetsmålen är tydlig i förvaltningsberättelsen. Bedömningen är att man i stor utsträckning inte lyckats uppfylla verksamhetsmålen vilket till stor del är beroende på restriktionerna i den pågående pandemin.

Sammantaget anser vi att utfallet avseende god ekonomisk hushållning endast delvis är uppnått för år 2020.

Vi tillstyrker att förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2020 godkänns.

Västerås den 9 mars 2021

Jörgen Eklund

Hans Strandlund

Revisionsrapport 2020
Genomförd på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna
Mars 2021

Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken

Granskning av årsbokslut/årsredovisning 2020

Building a better working world

Building a better working world

Innehåll

Sammanfattning **2**

1. Inledning **3**
1.1 Syfte 3
1.2 Avgränsning och metod 3

2. Västmanlandsmusikens ekonomiska läge **5**
2.1. Ekonomiskt resultat 5

3. God ekonomisk hushållning **6**
3.1. Lagstadgade krav 6
3.2. Avstämning av balanskravet 7
3.3. Resultathantering 7
3.4. Finansiella mål 7
3.5. Verksamhetsmål 7
3.6. Sammanfattande bedömning avseende god ekonomisk hushållning 8

4. Intern kontroll **8**

5. Balansräkningen **9**
5.1. Materiella anläggningstillgångar 9
5.2. Kundfordringar 9
5.3. Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 9
5.4. Kortfristiga placeringar 9
5.5. Leverantörsskulder 9
5.6. Övriga kortfristiga skulder 10
5.7. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 10

6. Kassaflödesanalys **10**

7. Tilläggsupplysningar **10**
7.1. Redovisningsprinciper 10

8. Summa funna fel **10**

Sammanfattning

På uppdrag av Västmanlandsmusikens förtroendevalda revisorer har EY granskat kommunalförbundets årsbokslut och årsredovisning för år 2020. Här följer en summering av väsentliga iakttagelser från granskningen:

- Grundat på vår granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med god redovisningssed.
- En samlad bedömning, med avseende på om god ekonomisk hushållning uppnås eller ej, framgår av årsredovisningen. Bedömningen baseras på en sammanvägd bedömning av måluppfyllelse för verksamhetsmålen och de finansiella målen. Kommunalförbundet har ett övergripande finansiellt mål om ett resultat i balans vilket uppfyllts 2020 samt verksamhetsmål avseende fem fokusområden som kopplas till god ekonomisk hushållning. Utfallet av verksamhetsmålen har utvärderats på ett tydligt sätt i förvaltningsberättelsen med specifika mätetal från och med i år. Utfallet har till stor del inte nått de uppställda målen vilket främst kan härledas till de rådande restriktionerna.
- För år 2020 redovisas ett positivt resultat uppgående till 2 879 tkr att jämföra med budget 0 tkr och prognos från delår 2 om -605 tkr. Orsakerna till avvikelsen redovisas i förvaltningsberättelsen och är starkt kopplade till effekterna av den pågående pandemins restriktioner.
- Resultatet enligt balanskravsutredningen uppgår till 2 365 tkr efter täckande av balanskravsunderskott som uppkom föregående år.
- Årsredovisningen har en bra struktur och ger en bra bild av kommunalförbundets ekonomi samt bra information om väsentliga händelser under året. Vi rekommenderar dock att det till kommande år görs en uppställning i tabellformat över utfall i förhållande till budget och eventuellt prognos 2 för att läsaren ska få en bättre överblick. Utfallet kommenteras nu i löpande text och beskriver på ett bra sätt de väsentligare skillnaderna mot budget.
- Bokslutsprocessen har i samband med årsbokslutet fungerat tillfredsställande. Avstämningar har genomförts i tillräcklig omfattning och dokumentationen har varit bra. Revisionen av årsbokslutet har pga. restriktionerna gjorts på distans genom digitala verktyg vilket fungerat bra.
- Vår bedömning är att den interna kontrollen är tillfredsställande.

1. Inledning

1.1 Syfte

Granskningen omfattar årsredovisningen för kommunalförbundet med fokus på den finansiella informationen i årsredovisningen avseende verksamhetsåret 2020. Uppföljning av målen för god ekonomisk hushållning ingår även i granskningen.

Syftet med granskningen är att:

- bedöma om årsredovisningen är upprättad enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning samt god sed för kommuner och därmed ger en rättvisande bild över resultat och ställning.
- bedöma om balanskravet har uppnåtts,
- bedöma om de av förbundsstyrelsen antagna finansiella målen uppnåtts,
- bedöma om verksamheten bedrivits så att förbundsstyrelsens beslutade mål och inriktningar för god ekonomisk hushållning för verksamheten uppnåtts,

Med rättvisande bild avses:

- att redovisade tillgångar och skulder existerar och avser kommunalförbundet,
- att redovisade tillgångar och skulder värderats och klassificerats korrekt,
- att samtliga tillgångar och skulder medtagits,
- att inkomster och utgifter i allt väsentligt periodiserats korrekt avseende verksamhetsår samt
- att god redovisningssed i övrigt uppfylls bland annat vad gäller krav på information i förvaltningsberättelsen och i tilläggsupplysningarna.

I denna rapport sammanfattas våra mest väsentliga iakttagelser. Vidare lämnas ett antal rekommendationer.

1.2 Avgränsning och metod

Enligt kommunallagen 9 kap 9 § ställs krav på revisorerna att bedöma om resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Granskningen av årsbokslutet samt årsredovisningen är en del av den grundläggande granskningen som fastställts av de förtroendevalda revisorerna i revisionsplanen för år 2020.

Granskningen sker i enlighet med god revisionssed i kommunal verksamhet.

Granskningen omfattar följande delar av årsredovisningen:

- förvaltningsberättelsen,
- resultaträkningen,
- balansräkningen,
- kassaflödesanalysen,
- tillämpade redovisningsprinciper och noter

Den kommunala särarten påverkar revisionens innehåll, planering och genomförande. Revisionen av kommunal verksamhet styrs främst av kommunallagen, den kommunala redovisningslagen, Rådet för kommunala redovisningsrekommendationer och skriften "God revisionssed i kommunal verksamhet" (utgiven av SRL).

En revision innefattar att granska ett urval underlag för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I revisionen ingår också att pröva de redovisningsprinciper som använts i verksamheten.

Granskningsplaneringen har gjorts med utgångspunkt från en väsentlighets- och riskanalys av kommunalförbundets verksamhet. Väsentliga förändringar i jämförelse med tidigare år som kan påverka redovisningen har analyserats. Bokslutsprocessen, bokföringen och kontrollmiljön har utvärderats. Utifrån dessa avvägningar har vi inriktat vår granskning på de balansposter som vi bedömt väsentliga. Granskningen omfattar såväl analytisk granskning som substansgranskning. Resultaträkningen utgör ett väsentligt revisionsområde. Fokus har lagts på intäktsredovisning och väsentliga kostnadsposter. Vi har genom stickprovskontroll granskat räkenskapsmaterial avseende väsentliga resultat- och balanskonton.

2. Västmanlandsmusikens ekonomiska läge

2.1. Ekonomiskt resultat

Redovisat resultat fördelar sig enligt följande (tkr):

	Utfall-20	*Budget-20*	*Prognos-20*	*Utfall-19*
Verksamhetens intäkter				
Produktionsintäkter	6 452	10 352	5 046	13 135
Offentliga bidrag	51 781	51 148	51 148	51 965
Övriga intäkter	0	3 600	1 600	-15
Summa intäkter	*58 233*	*65 100*	*57 794*	*65 085*
Verksamhetens kostnader				
Produktionskostnader	-10 366	-14 290	-10 688	-17 158
Övriga externa kostnader	-17 381	-19 907	-17 577	-20 220
Personalkostnader	-26 688	-29 875	-29 092	-29 461
Avskrivningar	-1 007	-856	-1 042	-768
Summa kostnader	*-55 442*	*-64 310*	*-58 399*	*-67 607*
Verksamhetens resultat	***2 791***	***0***	***- 605***	***-2 522***
Finansiella poster	88	0	0	659
Årets resultat	**2 879**	**0**	**-605**	**-1 863**

Som framgår av uppställningen ovan uppgår Västmanlandsmusikens resultat per 31 december 2020 till 2 879 tkr, vilket kan jämföras med ett budgeterat nollresultat. Resultatet föregående år var – 1 863 tkr. Årsprognosen som lämnades i samband med delårsrapporten per augusti 2020 visade på ett underskott på –605 tkr.

Föga förvånande har årets verksamhet och ekonomiska utfall starkt präglats av den pågående pandemin genom att restriktionerna förhindrat att mycket av den planerade verksamheten kunnat genomföras på normalt vis. Redan i samband med delårsrapporten noterade man att det skulle bli lägre produktionsintäkter men också lägre produktionskostnader.

Offentliga bidrag har ökat något jämfört med budget och prognos till följd av extra statliga stöd till regionala kulturverksamheter. Vissa delar av detta bidrag har ökat intäkterna för att kompensera för ökade kostnader. Andra delar har använts som investeringsbidrag samt kvarstår också delar avseende bidrag för kompetensutveckling som avses utnyttjas kommande året.

Personalkostnaderna har minskat jämfört med föregående år och budget samt prognos. Anledningen är att vikarietjänster inte tillsatts då behovet inte funnits, att lönerevision inte genomförts då avtal inte är färdigförhandlat samt genom den tillfälliga sänkning som råder avseende arbetsgivaravgifter. I föregående års kostnader ingick också en retroaktiv och högre pensionskostnad som inte finns i år.

Finansnettot är lägre än föregående år då det då fanns delavyttringar av de finansiella placeringarna med vinst samt en högre uppvärdering av de kortfristiga placeringarna enligt de nya reglerna i Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Vi har granskat intäkter och bidrag analytiskt i förhållande till budget och föregående år. Beslut och beräkningar är avstämda mot underlag och vi har tagit stickprov på väsentliga intäktsposter.

Väsentliga kostnader har granskats analytiskt genom uppföljning mot budget, föregående år samt stickprovskontroll mot underlag. Vår granskning har inte föranlett några väsentliga avvikelser.

3. God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning skapas genom att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. Förbundsstyrelsens mål ska uppnås med lägsta möjliga resursinsats. Långsiktighet och uthållighet är viktigt. För att säkerställa detta krävs genomtänkta processer och ett styrsystem som håller samman delarna till en helhet.

3.1. Lagstadgade krav

Följande gäller:

- att förbundsstyrelsen ska fastställa mål för ”god ekonomisk hushållning”,
- att uppföljning av dessa mål ska göras i delårsrapport och årsredovisning, samt
- att kommunalförbundets revisorer ska granska och bedöma måluppfyllelsen.

Syftet är att politikerna med hjälp av målstyrning och måluppföljning ska styra kommunalförbundet mot ändamålsenlighet och effektivitet.

Mål för god ekonomisk hushållning omfattar både finansiella mål och verksamhetsmål. Det är endast de av förbundsstyrelsen fastställda målen inom ramen för god ekonomisk hushållning, som är obligatoriska att utvärdera och bedöma i delårsrapport och årsbokslut. I förvaltningsberättelsen ska man utvärdera uppfyllelsen av de mål förbundsstyrelsen fastställt. Revisorerna ska därefter på basis av utvärderingen samt sin egen granskning av delårsrapport och årsredovisning bedöma uppfyllelsen av de mål som fastställts.

Kravet på balans mellan intäkter och kostnader, ”balanskravet”, är lagstadgad. Avstämning av balanskravet ska göras i delårsrapport och årsredovisning.

3.2. Avstämning av balanskravet

Enligt kommunallagen ska kommuner redovisa positiva resultat, vilket innebär att de löpande intäkterna ska täcka de löpande kostnaderna. Vid avstämning av det lagstadgade balanskravet ska nedskrivningar beaktas enligt försiktighetsprincipen, medan realisationsvinster ska räknas bort.

Årets resultat enligt balanskravet blir följande (tkr):

Årets resultat år 2020 enligt resultaträkningen	2 879
Justering för realisationsvinster mm	-277
Justerat resultat enligt KL och LKBR	*2 602*
Balanskravsunderskott från tidigare år	-237
Kvarstående balanskravsresultat	*2 365*

Balanskravsresultatet är alltså uppfyllt och föregående års underskott är helt återställt.

3.3. Resultathantering

Förbundsstyrelsens förslag till resultathantering innebär att av årets resultat på 2 879 tkr avsätts 2 541 tkr till resultatutjämningsreserv.

Normalt beräknas utrymmet för avsättning till resultatutjämningsreserv utifrån skatteintäkterna men då kommunalförbundet inte har några sådana har de erhållna huvudmannabidragen ansetts motsvara skatteintäkterna i denna verksamhet. Den del av årets resultat som överstiger 1% av dessa intäkter har föreslagits att avsättas i år.

3.4. Finansiella mål

De finansiella målen syftar till att behålla kommunalförbundets goda ekonomiska ställning på kort och lång sikt. Kommunalförbundets finansiella mål för år 2020 är att uppnå ett resultat i balans.

Då 2020 års resultat är positivt har det finansiella målet uppfyllts.

3.5. Verksamhetsmål

Förbundsstyrelsens mål för god ekonomisk hushållning finns i verksamhetsplanen för 2020. Målen ska utvärderas och följas upp av förbundsstyrelsen i delårsrapporten respektive årsredovisningen. Vidare ska revisorerna bedöma måluppfyllelsen samt yttra sig till respektive förbundsmedlems fullmäktige.

Vi noterar att man i årsredovisningens förvaltningsberättelse, under separat rubrik, beskrivit måluppfyllnaden under 2020 med utgångspunkt från förbundets verksamhetsplan och långsiktiga utvecklingsarbete samt gjort en bedömning av måluppfyllnaden. Detta har man indelat i fem fokusområden i likhet med föregående år. Nytt för i år är att dessa nu har ett mätbart mål för att utvärdera dem. Av beskrivningen framgår att man bedömer att merparten av målen inte har uppfyllts vilket till stor del kan förklaras av de negativa effekterna av pandemins restriktioner. I något fall har man noterat att satta mätetal inte riktigt gått att beräkna vilket kommer att beaktas i planeringen för 2021.

3.6. Sammanfattande bedömning avseende god ekonomisk hushållning

Efter granskningen av årsredovisningen för år 2020 är uppfattningen:

- att de lagstadgade balanskravet har uppfyllts,
- att det antagna finansiella mål för år 2020, som avser ett resultat i balans, uppnåtts,
- att de antagna verksamhetsmålen utvärderats i förvaltningsberättelsen, men bedöms till största delen inte vara uppfyllda, vilket till stor del beror på rådande pandemi

En samlad och tydlig bedömning med avseende på om god ekonomisk hushållning uppnås framgår av årsredovisningen.

4. Intern kontroll

Enligt Kommunallagen ska nämnder och styrelser säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig inom sitt område. Förbundsstyrelsen har fastställt riktlinjer för intern kontroll. Den interna kontrollen ska säkerställa:

- Ändamålsenlig och effektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering.
- Efterlevnad av tillämpliga lager och förändringar.

Inga väsentliga brister har noterats och den interna kontrollen bedöms på en övergripande nivå som tillfredsställande.

5. Balansräkningen

Balansräkningen har granskats utifrån följsamhet mot lagen om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

5.1. Materiella anläggningstillgångar

Investeringsramen har i år varit relativt stora. Årets genomförda investeringar uppgick till 2 863 tkr och avser främst en ny flygel samt slutbetalning av publikgradäng i lilla salen (denna påbörjades 2019). Därutöver har investeringar skett bl.a. i digital utrustning för vilket erhållits statliga bidrag med 573 tkr.

Genom de ökande materiella anläggningstillgångarna har också avskrivningskostnaden ökat från tidigare år.

5.2. Kundfordringar

Kundfordringarna uppgår till 11 840 tkr jämfört med 5 899 tkr föregående år. Posten innehåller till största delen fordringar på verksamhetsbidrag samt i viss mån även fakturerade intäkter från biljetter och liknande. Den är högre i år vilket i sin helhet beror på när i tiden kundfakturor betalats. Vi noterar inga äldre och förfallna fordringar.

Inga väsentliga noteringar framkommit i granskningen.

5.3. Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Posten har ökat något i år från 4 017 tkr föregående år till 4 250 tkr i år. Posten innehåller sedvanliga periodiseringar av förskottsbetalade kostnader såsom hyror m.m. samt har ökat främst av tillfälliga poster i samband med bokslutsdagen.

5.4. Kortfristiga placeringar

Posten avser placering av överskottslikviditet som, p.g.a. det låga ränteläget, placerats i fonder för att uppnå någon form av avkastning på dessa medel. Detta förfarande har beslutats av förbundsstyrelsen. Placeringarna är gjorda i två olika fonder med delvis olika inriktningar. Anskaffningsvärdet är per balansdagen 5 227 tkr efter att inlösen gjorts av en fond under året för att stärka likviditeten i samband med större investeringar.

Marknadsvärdet på placeringarna var på bokslutsdagen 5 802 tkr vilket är det värde som redovisas i balansräkningen enligt regler i Lagen om kommunal bokföring och redovisning. Placeringarna ska redovisas till verkligt värde, d.v.s. marknadsvärdet på balansdagen. Posten bedöms vara korrekt redovisad.

5.5. Leverantörsskulder

Posten har minskat jämfört med föregående år från 7 985 tkr till 6 535 tkr. Den största enskilda skillnaden är att det föregående år fanns en större faktura från Steinway för en flygel. Vi har granskat poster i reskontran stickprovsvis mot underlag samt kontrollerat periodiseringen av kostnader så att de belastar rätt verksamhetsår. Granskningen har inte medfört några noterade avvikelser.

5.6. Övriga kortfristiga skulder

Posten har minskat jämfört med föregående år från 9 496 tkr till 5 116 tkr. Den största enskilda skillnaden är att förinbetalda ersättningar för framtida arrangemang är lägre i år jämfört med förra året.

5.7. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Posten har ökat jämfört med föregående år, från 9 749 tkr till 17 419 tkr. Ökningen avser främst förtida erhållna huvudmannabidrag (jmf ökning av kundfordringar). Förinbetalda biljettintäkter har dock till viss del minskat i år då planerade evenemang är färre.

De ingående posterna har granskats mot underlag och specifikationer och är i övrigt utan noterade avvikelser.

6. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är upprättad i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vi har granskat att kassaflödesanalysens innehåll överensstämmer med motsvarande uppgifter i övriga delar av årsredovisningen. Granskningen har inte föranlett några väsentliga anmärkningar.

7. Tilläggsupplysningar

7.1. Redovisningsprinciper

Kommunen följer god redovisningssed och tillämpar de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är i stort detsamma som föregående år. Den förändring som gjorts från föregående år avseende anpassning till nya LKBR är beskriven, med angivande av belopp som påverkat årets resultat.

8. Summa funna fel

Vi har inte gjort några noteringar om väsentliga beloppsmässiga resultatfel i år.

Omklassificering har gjorts i balansräkningen så att erhållna statliga bidrag för investeringar i digital utrustning nu minskar årets investeringar istället för att redovisas som en skuld. Beloppet som således omförts uppgår till 573 tkr.

Västerås den 8 mars 2021

Anders Pålhed
Auktoriserad revisor