

VD-kommentar per 2023-08-31

Avser (bolag): Norrlandsoperan AB

Måluppfyllelse mot uppdrag i ägardirektiv och bolagsordning under perioden

| Uppdrag i ägardirektiv/bolagsordning | Mål i verksamhetsplan samt indikatorer/resultatmått | Målnivå 2023 <i>(not: anges nedan för helårsnivå)</i> | Bedömning/prognos om måluppfyllelse: <i>Kommer uppfyllas helt, Kommer uppfyllas delvis, Kommer inte uppfyllas</i> | Kommentar/avvikelser | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|----------------------|--|---|--|---|--|---|---|-----|--|--|
| <p>Norrlandsoperan (NO) ska bedriva opera- musik- och dansproduktion samt konstupställningar, pedagogisk verksamhet och konsulentinsatser inom scenkonst, musik och dans. Därutöver närstående scenisk och kulturell verksamhet och annan publik sidoverksamhet. Verksamheten ska i huvudsak bedrivas i Umeå kommun och Västerbottens län.</p> <p>Verksamheten ska kännetecknas av mångfald, jämställdhet, attraktionskraft och tillgänglighet.</p> | <p>Norrlandsoperans mål 2022-2024, beslutade av Norrlandsoperans styrelse 21-09-17:</p> <p><u>Mål 1:</u> Norrlandsoperan ska vara ett nyskapande och modigt scenkonsthus som speglar samtiden och påverkar framtiden.</p> <p><u>Mål 2:</u> Norrlandsoperan ska verka i ett lokalt, regionalt, nationellt och internationellt</p> | <p><u>Operaavdelningen:</u></p> <table data-bbox="1048 911 1384 1361"> <tr> <td>Antal stora opera-produktioner (mål 1)</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Antal mindre operaproduktioner (mål 1)</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Antal mindre turnébara operaproduktioner (mål 2)</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Lägst antal operaproduktioner riktade till barn och unga (mål 5)</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Lägst total publik belägningsgrad för operaproduktioner (mål 3)</td> <td>80%</td> </tr> </table> | Antal stora opera-produktioner (mål 1) | 2 | Antal mindre operaproduktioner (mål 1) | 2 | Antal mindre turnébara operaproduktioner (mål 2) | 2 | Lägst antal operaproduktioner riktade till barn och unga (mål 5) | 1 | Lägst total publik belägningsgrad för operaproduktioner (mål 3) | 80% | <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> | <p>På grund av effekter av postpandemin och det samhällsekonomiska läget</p> |
| Antal stora opera-produktioner (mål 1) | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| Antal mindre operaproduktioner (mål 1) | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| Antal mindre turnébara operaproduktioner (mål 2) | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| Lägst antal operaproduktioner riktade till barn och unga (mål 5) | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| Lägst total publik belägningsgrad för operaproduktioner (mål 3) | 80% | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| <p>NO ska verka för att en bred allmänhet kan ta del a verksamheten, i syfte att främja kunskap, kulturupplevelser och fri åsiktsbildning.</p> <p>NO ska sträva efter en mycket hög konstnärlig kvalitet inom opera, musik och dans och i detta syfte verka i ett nationellt och internationellt sammanhang för att samverka och främja utbyten som bidrar till hög kvalitet i verksamheten.</p> <p>NO ska mot bakgrund av ändamålet i bolagsordningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Utifrån ett barnperspektiv utveckla verksamheten för bar och unga - Utifrån ett nationellt och internationellt perspektiv utveckla bolagets verksamhet - Vara en aktiv part i utvecklandet av Norrlands nätverk för musikteater och dans | <p>sammanhang och verksamheten ska kännetecknas av en mycket hög konstnärlig kvalitet.</p> <p><u>Mål 3:</u> Norrlandsoperan ska öka och bredda publiken samt utveckla det digitala erbjudandet.</p> <p><u>Mål 4:</u> Norrlandsoperans verksamhet ska präglas av attraktionskraft, tillgänglighet, jämställdhet, mångfald och hållbarhet utifrån det öppna demokratiska samhällets värderingar.</p> <p><u>Mål 5:</u> Norrlandsoperan ska prioritera och utveckla verksamheten för barn och unga.</p> | | | |
| | | <p><u>Dansavdelningen:</u></p> <p>Antal dansprojekt och gästspel (mål 1) 18 - 22 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Lägst antal egen- eller samproducerade produktioner (mål 2) 6 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Lägst antal regionala turnéprojekt (mål 2) 6 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Lägst antal genomförda residens (mål 2) 4 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Antal produktioner med Norrdans (mål 2) 2 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Antal dansproduktioner för Stora scen (mål 3) 3 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Antal regionala turnéprojekt riktade till barn & unga (mål 5) 4 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Lägst total publik beläggningsgrad för dansproduktioner (mål 3) 80% Kommer delvis uppfyllas</p> | <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> | <p>På grund av effekter av postpandemin och det samhällsekonomiska läget</p> |
| <p><u>Musik- & orkesteravdelningen</u></p> <p>Antal orkesterproduktioner (mål 1) 12–16 Kommer uppfyllas helt</p> <p>Lägst antal orkesterproduktioner med 2 Kommer inte uppfyllas</p> | <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer inte uppfyllas</p> | | | |

| | | | | |
|--|--|---|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - Utveckla pedagogisk verksamhet inom scenkonst, musik och dans - Använda och utveckla möjligheter för publik att ta del av opera, musik och dans via digitala lösningar - Inneha huvudmannaskap för den regionala danskonsulentverksamheten Dans i Västerbotten | | <p>evenemangskaraktär (mål 1)</p> <p>Lägst andel kvinnliga tonsättare hösten 2022, orkesterproduktioner (mål 4) 50%</p> <p>Lägst andel kvinnliga tonsättare, beställningsverk (mål 4) 50%</p> <p>Lägst total publik beläggningsgrad för orkesterproduktioner (mål 3) 80%</p> <p>Antal musikproduktioner (mål 1) 12</p> <p>Lägst andel regionalt musikutbud till barn & unga (mål 2) 60%</p> <p>Lägst total publik beläggningsgrad för musikproduktioner (mål 3) 50%</p> | <p>Kommer delvis uppfyllas</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> <p>Kommer uppfyllas helt</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> <p>Kommer delvis uppfyllas</p> | <p>Troligen ca 40 %</p> <p>Inga verk beställda under 2023 pga. ekonomiska situationen.</p> <p>På grund av effekter av postpandemin och det samhällsekonomiska läget</p> |
|--|--|---|---|---|

Väsentliga händelser

Norrlandsoperan har som enda operahus i Sverige blivit inbjuden att inkomma med ansökan om bidrag från Riksbankens jubileumsfond och arbetar nu med ansökan som skickas in i början av september. Norrlandsoperan har under året varit väldigt framgångsrika med våra ansökningar och erhållit bidrag från europeiskt interregfond för turnéprojekt med Norrlandsoperans Symfoniorkester under 3 år i Sverige, Norge och Finland (ca 3,6 miljoner SEK), från Kulturrådet för projekt för barn och unga i regionen (ca 1,8 miljoner SEK) och från Kreativa Europa för Attitudes – projekt med inriktning mot unga och hip-hopdans (ca 2,6 miljoner SEK).

Norrlandsoperans uppsättning av Adriana Mater var första gången ett svenskt operahus satte upp en opera av den internationellt erkända tonsättaren Kaija Saariaho och första gången på 49 år som Norrlandsoperan spelade en opera av en kvinna. Norrlandsoperan blev kort efter premiären inbjuden av den internationella operafestivalen i Savonlinna att under sommaren 2024 gästspela där med hela produktionen inkl symfoniorkestern.

Under slutet av 2023 ska en översyn av bolaget presenteras som ska resultera i en ny effektiv och modern organisation som implementeras 2024, där ca 3-4 miljoner bör frigöras för att kunna erbjuda publiken i Västerbotten och Umeå det utbud som Norrlandsoperan idag har.

Resultatanalys och finansiella risker

Det ekonomiska resultatet per 230831 uppgår till + 7 294 tkr, vilket bedöms vara i god nivå jmf med budget för perioden. Terial två har varit en period med mindre verksamhet, allt enligt plan, och de medel som i och med det kvarstår i bolaget kommer under terial tre att finansiera den mängd av produktion och projekt som skall genomföras fram till och med årsskiftet.

Ekonomisk prognos för innevarande räkenskapsår:

2023 års ekonomi är förstärkt med ”ej förbrukade anslag” från pandemiåren 2020 och 2021 och tack vare dessa medel finns förutsättningar för att budgetmålet för helåret 2023 skall kunna nås.

Framtiden

Inom 3-4 år bör Norrlandsoperan hittat modeller för samproduktioner med andra operahus både nationellt och internationellt för att kapa kostnader samt som ett stort och viktigt led i vårt hållbarhetsarbete. Norrlandsoperan bör då också ha en tydligare profil på verksamheten och en anpassad organisation som möjliggör kontinuerlig samproduktion och med en programprofil som definierar Norrlandsoperan som det ledande operahuset i Sverige för nyskapande scenkonst. Utmaningarna är naturligtvis av ekonomisk karaktär – fortsätter trenden att Norrlandsoperan inte får täckning för ökade lönekostnader kommer det innebära att Norrlandsoperan inte kommer kunna fullfölja sitt uppdrag och verksamheter kommer att behövas minskas drastiskt eller helt upphöra.

Vi ser också stora utmaningar i stigande kostnader för produktion, resa, boende samt naturligtvis de nyss nämnda löneökningarna som Norrlandsoperan inte får/fått kostnadstäckning för. I dagsläget ser det allvarligt ut för den närmaste framtiden huruvida vi kan leverera det vi ska enligt våra styrdokument till vår publik. Fortsätter detta kommer ägarna troligtvis behöva ändra i ägardirektiv och styrdokument eftersom Norrlandsoperan inte kommer att kunna uppfylla sitt uppdrag som idag är väldigt stort, spretigt och allomfattande inom scenkonsten. Det kan då finnas behov av att förtydliga Norrlandsoperans uppdrag och kanske smalna av uppdraget för att Norrlandsoperan inte helt ska förlora sin position inom scenkonsten regionalt, nationellt och internationellt.

Checklista för dokument som ska bifogas per augusti 2023:

| | |
|---|---|
| x | Verksamhetsplan för år 2023 (inklusive finansiella mål) <i>Sedan tidigare inskickad</i> |
| | Internkontrollplan för år 2023 <i>Beslutas av NO styrelsen 22/9, skickas in efter det</i> |
| - | Uppföljning av verksamhetsplan per augusti 2023 (i förekommande fall) |
| - | Uppföljning av internkontrollplan per augusti 2023 (i förekommande fall) |

Datum: 2023-09-11

VD:s underskrift:



Erik Mikael Karlsson

Interna mellanhavanden, Region Västerbottens koncern

Inlämnande bolag:

Berörda bolag/organisationer:

AC-Net Externservice AB

AC-Net Internservice AB

ALMI Företagspartner Nord AB

Länstrafiken Västerbotten AB

Norrbottenbanan AB

Norrlandsoperan AB

Region Västerbotten

Skellefteå museum AB

Skogs- och samemuseet i Lycksele AB

Bussgods Västerbotten AB

Västerbottens museum AB

Västerbottensteatern AB

Notera!

Varje transaktion ska anges på en separat rad och specificeras med t ex projektnamn; t ex Projektbidrag "Berättande" på en rad och Projektbidrag "Agerande" på en annan. Kom ihåg att medel från Region Västerbotten för drift ska anges som "Driftsanslag Region Västerbotten", oavsett om medlen ursprungligen kommer via

samverkansmodellen eller Region Västerbottens egen budget.

I de fall utbetalning/reservering ej avser innevarande räkenskapsår, vänligen specificera med årtal.

Ta ej upp mellanhavanden under 15 tkr.

| Motpart | Transaktionen avser | Kostnads-/intäktspost | Fordrings- /skuldpost | Belopp (tkr) |
|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------|
| Region Västerbotten | Anslag | Driftanslag Region Västerbotten | | 16 526 |
| Region Västerbotten | Anslag fr. 2022 | Driftanslag Region Västerbotten | | 2 312 |
| Region Västerbotten | Länsdanskonsulent | Projektbidrag Region Västerbotten | | 513 |
| Region Västerbotten | Bidrag NMD | Projektbidrag Region Västerbotten | | 1 200 |
| Region Västerbotten | Arr.bidrag Dans i Västerbotten | Projektbidrag Region Västerbotten | | 50 |
| Region Västerbotten | Statsanslag | Driftanslag Region Västerbotten | | 36 573 |
| Region Västerbotten | Granskning | Övriga verksamhetskostnader | | -30 |
| Region Västerbotten | Anslag fr. 2022 | | Interimsskulder | 1 156 |
| Region Västerbotten | Anslag | | Interimsskulder | 2 066 |
| Region Västerbotten | Statsanslag | | Interimsskulder | 4 572 |
| Region Västerbotten | Länsdanskonsulent | | Interimsskulder | 256 |
| Region Västerbotten | Bidrag NMD | | Interimsskulder | 150 |
| Region Västerbotten | Arr.bidrag Dans i Västerbotten | | Interimsskulder | 25 |
| Region Västerbotten | Proj.bidrag Dans i Västerbotten | | Interimsskulder | 111 |

Exempel:

| Motpart | Transaktionen avser | Kostnads-/intäktspost | Fordrings- /skuldpost | Belopp (tkr) |
|---------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------|
| Region Västerbotten | Medfinansiering i Projekt XXX | Projektbidrag Region Västerbotten | | 300 |

Detta betyder att ett av bolagen i koncernen har fått projektbidrag för projekt XXX, som avser medfinansiering i projektet, motsvarande 300 000 kr från Region Västerbotten samt att intäkten ingår i intäktsposten "Projektbidrag Region Västerbotten" i konsolideringsfilen.

Belopp i hela tkr

Ågd andel i dotterföretag %

60

Region Västerbotten

Fyll i de gråmarkerade fälten

Avser 2023-08-31

**KONCERN
RESULTATRÄKNING**

| | |
|--|---------------|
| Verksamhetens intäkter, varav | 88 398 |
| - anslag utbet från staten, t ex SKL, KUR | 0 |
| - projektbidrag från staten, t ex 1:1-medel, TVV | 3 211 |
| - anslag landsting | 0 |
| - projektbidrag landsting | 0 |
| - driftanslag utbet från Region Västerbotten (inkl statsbid) | 55 411 |
| - projektbidrag från Region Västerbotten (ej 1:1-medel) | 1 763 |
| - anslag från kommunerna | 22 490 |
| - projektbidrag från kommunerna | 129 |
| - övriga projektbidrag | 105 |
| - övriga bidrag | 106 |
| - övriga intäkter | 5 183 |
| - jämförelsestörande intäkter | 0 |

Varav:

| | |
|---|----------------|
| Verksamhetens kostnader (-), varav | -79 631 |
| - löner och ersättningar | -35 340 |
| - sociala avgifter | -10 076 |
| - pensionskostnader | -2 697 |
| - trafikeringskostnader | 0 |
| - ägaranslag | 0 |
| - externa bidrag | 0 |
| - främmande tjänster | 0 |
| - övriga verksamhetskostnader | -31 518 |
| - jämförelsestörande kostnader | 0 |

Varav (större poster):
Varav (större poster):
Varav (större poster): Lokalkostnader -12 105
Varav:

| | |
|------------------------------|--------------|
| Avskrivningar | -1 472 |
| Verksamhetens nettok. | 7 295 |

| | |
|---|--------------|
| Finansiella intäkter | 4 |
| Finansiella kostnader | -5 |
| Resultat före extraordinära poster | 7 294 |

Varav:
Varav:

| | |
|---------------------------|--------------|
| Bokslutsdisp | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 |
| Aktieägartillskott | 0 |
| Skattekostnader | 0 |
| Latent skatt | 0 |
| Periodens resultat | 7 294 |

| | |
|---|----------|
| Underlag för not om eget kapital | |
| Obeskatt reserv vid årets ingång | 0 |
| Obeskatt reserv vid periodens utgång | 0 |
| Förändr av obeskatt reserv | 0 |

**KONCERN-
BALANSRÄKNING****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

| | |
|---|----------|
| Goodwill | 0 |
| Övriga immateriella tillgångar | 0 |
| Summa immateriella anläggningstillg. | 0 |

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|---|--------------|
| Mark, byggnader o tekn.anl.tillg | 15 |
| Maskiner och inventarier | 8 165 |
| Övriga materiella anl.tillg. | 0 |
| Summa materiella anläggningstillg. | 8 180 |
| Extrakontroll summa Mat AT | |

Finansiella anläggningstillgångar

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Värdepapper, andelar, m.m. | 0 |
| Obligationer | 0 |
| Långfristiga fordringar | 0 |
| Summa finansiella anl.tillg. | 0 |
| Extra kontroll summa Fin AT | |

Summa anläggningstillgångar 8 180**Omsättningstillgångar**

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Förråd/lager | 0 |
| Kundfordringar | 257 |
| Interimsfordringar | 3 311 |
| Övriga fordringar | 4 305 |
| Kortfristiga placeringar | 0 |
| Kassa och bank | 20 071 |
| Summa omsättningstillgångar | 27 944 |

SUMMA TILLGÅNGAR 36 124**EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR
OCH SKULDER****Eget kapital**

| | |
|---------------------------|---------------|
| Ingående eget kapital | 4 991 |
| Resu.utjämningsreserv | 0 |
| Utdelning | 0 |
| Direktboken mot eget kap | 0 |
| Periodens resultat | 7 294 |
| Nyemission | 0 |
| Summa eget kapital | 12 285 |

Obeskattad reserv (Andelen eget kapital) 0**Avsättningar**

| | |
|--|----------|
| Pensionsskuld | 0 |
| Negativ goodwill | 0 |
| Avsättning - skattedel av obeskattad reserv. | 0 |
| Övriga avsättningar | 0 |
| Summa avsättningar | 0 |

Varav:

Skulder**Långfristiga skulder**

| | |
|---------------------------------|----------|
| Långfristiga skulder | 0 |
| Summa långfrist. skulder | 0 |

Kortfristiga skulder

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Leverantörsskulder | 2 289 |
| Interimskulder | 20 205 |
| Övriga kortfristiga skulder | 1 345 |
| Summa kortfrist skulder | 23 839 |

Summa skulder 23 839**SUMMA EK, AVS. OCH SK** 36 124**Differens (T - SE)** 0**KASSAFLÖDESANALYS****DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN**

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Periodens resultat | 7 294 |
| Justering ej kassapåverkande poster | 1 472 |
| Medel från löpande verksamhet | 8 766 |

Belopp i hela tkr

| | |
|---|---------------|
| Ägd andel i dotterföretag % | 60 |
| före förändring av rörelsekaptial | |
| Justering för rörelsekapitalets förändring | |
| Ökn(-)/minskn(+) förråd | 0 |
| Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar | -1 200 |
| Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder | 4 350 |
| Skattekostnad | 0 |
| Verksamhetsnetto | 11 916 |

Fyll i de gråmarkerade fälten

INVESTERINGAR

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Inköp av materiella tillgångar (-) | -1 010 |
| Avyttrade materiella tillgångar (+) | 0 |
| Inköp av immateriella tillgångar (-) | 0 |
| Avyttrade immateriella tillgångar (+) | 0 |
| Inköp av finansiella tillgångar (-) | 0 |
| Avyttrade finansiella tillgångar (+) | 0 |
| Investeringsnetto | -1 010 |

Specificera inköpt under året: Scenteknisk utrustning

Specificera sålt under året:

Specificera inköpt under året:

Specificera sålt under året:

Specificera inköpt under året:

Specificera sålt under året:

FINANSIERING

| | |
|---|----------|
| Utlåning/ökning långfristiga fordringar (-) | 0 |
| Återbetald utlåning (+) | 0 |
| Långfristig upplåning (+) | 0 |
| Amortering (-) | 0 |
| Utdelning (-) | 0 |
| Övrig finansiering | 0 |
| Finansieringsnetto | 0 |

Periodens kassaflöde

| | |
|---|---------------|
| Likvida medel vid årets början | 9 165 |
| Kassaflöde under perioden | 10 906 |
| Likvida medel vid periodens slut | 20 071 |
| Kontroll av likvida medel | 20 071 |
| Differens | 0 |

Justering ej kassapåverkande poster

| | |
|--|--------------|
| Ökn/minskn avsättningar | 0 |
| Upplösning negativ goodwill | 0 |
| Övrigt | 0 |
| Utdelning dotterbolag | 0 |
| Avskrivningar | 1 472 |
| Förändring obeskattade reserver | 0 |
| Summa ej kassapåverkande poster | 1 472 |

KONCERN**UPPGIFTER***Förvaltningsberättelse*

| | |
|-------------------------|-------|
| Antal anställda kvinnor | 154,0 |
| Antal anställda män | 147,0 |
| 301,0 | |

| | |
|---------------------------------|------|
| Omräknet till heltider, kvinnor | 58,0 |
| Omräknet till heltider, män | 54,0 |
| 112,0 | |

| | |
|-----------------|--------|
| Lön VD/styrelse | 935 |
| Lön övriga | 33 729 |
| 34 664 | |

| | |
|----------------------------|----------------------|
| Namn på VD | Erik Mikael Karlsson |
| Namn på styrelseordförande | Malin Malm |

Ställda pantar

| | |
|------------------------|---|
| Fastighetsinteckningar | 0 |
| Företagsinteckningar | 0 |
| Övrigt | 0 |
| 0 | |

Varav:*Ansvarsförbindelse*

| | |
|-----------------------|---|
| Pensionsförpliktelser | 0 |
| Borgensåtaganden | 0 |
| Övrigt | 0 |
| 0 | |

Varav:*Anskaffningsvärdet*

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Maskiner och inventarier | 26 762 |
| Mark, byggnader och tekn. anl.tillg. | 528 |
| Övrigt | 0 |
| 27 290 | |

Akkumulerade avskrivningar

| | |
|--------------------------------------|---------|
| Maskiner och inventarier | -18 598 |
| Mark, byggnader och tekn. anl.tillg. | -512 |
| Övrigt | 0 |
| -19 110 | |

| | |
|--------------------|-------|
| Checkräkningslimit | 2 500 |
|--------------------|-------|