

Underlag inför bolagsdialog med Västerbottens Museum AB

(ägs till 40 % av Region Västerbotten)

Checklista för Region Västerbotten

Dokument som efterfrågats	Bifogas som bilaga (markeras med kryss)	Ej fastställd ännu/ Kommentar om avvikelse
Bolagets förutsättningar och utmaningar	X	
Årsredovisning	-	
VD-kommentar per augusti 2024/Uppföljning av bolagets verksamhet mot ägardirektiv per augusti 2024	X	
Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2023	-	
Verksamhetsplan 2024	-	
Internkontrollplan 2024	X	
Rapport för internkontrolluppföljning	X	
Intyg/rapport eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.	-	

Analys och sammanfattning av inlämnade underlag

Bolagets förutsättningar på kort och lång sikt – framgångar och utmaningar

Museet har som samhället i stort påverkats av kriget, pga ökade energipriser, matpriser och ökade priser på både varor och tjänster. Förutsättningarna att få ihop en budget i balans inför 2023 var påtagligt försämrade eftersom museets ekonomiska situation 2021 och 2022 räddades upp av statliga förstärkningsmedel under pandemiåren.

Mer långsiktiga effekter är att få en ekonomi i balans utan nedskärningar i verksamheten. Anslagen från ägare och stat understiger inte bara i år museets ökade kostnader. Museet

har de senaste åren haft låga anslagsökningar från både ägare och stat vilket urholkat museets ekonomi.

Museet har haft många besökare hittills i år. Under sommaren 2023 hade museet fler besökare än innan pandemin (jämförelse år 2019). En utmaning består bl a i en märkbart större rörlighet bland personalen med flera ansökningar om tjänstledigheter för studier och annat vilket påverkar verksamheten. Därtill att klara av oförutsedda kostnader som uppstår verksamheten

Året startade med stora svårigheter att få en budget i balans som i princip bygger på att inga oförutsedda kostnader får uppstå. Det målet har varit svårt att uppnå så här långt. Museet bedrev under pandemin en försiktighetsprincip avseende ekonomin som bl a resulterade i avstannade satsningar inom kärnverksamheten, samt att planerade och mer akuta fastighetsåtgärder fick stå tillbaka. De nödvändiga åtgärderna har avstannat även i år pga det ekonomiska läget.

Om Västerbottens museum ska kunna fortsätta bedriva verksamhet enligt direktiven och med god kvalitet, fylla verksamhetens lokaler med attraktivt innehåll och klara avtalsenliga löneökningar, fastighetsunderhåll och bevarandet av kulturarvet samt därtill fortsättningsvis kunna utöva vårt regionala arbete krävs det att anslagen till museet ökar. Bolaget beskriver ett faktum att museet måste skära ned ytterligare i verksamheten om inte anslagen höjs.

Museet har gjort en mer genomgående utredning om de ekonomiska behoven i nuvarande verksamhet. Utredningen visar ett behov av uppräknings med anledning av tidigare års urholkning av ekonomin kräver en årlig uppräknings om 8 % alternativt en engångsuppräknings på ca 10 miljoner där sedan anslagen följer en ökad årlig indexuppräknings.

Delårsbokslut per 2024-08-31

Resultatutfallet för bolaget är per augusti -0,5 miljoner kronor vilket är i linje med förväntningarna i budget (-0,6 mkr).

Faktureringen inom uppdragsverksamheten har under årets första åtta månader varit blygsam med intäkter på knappt 1.5 mkr jmf (budget 2.8 mkr) och upparbetade kostnader motsvarande -2.6 mkr. Försäljning inom butik och kaféverksamheten var under sommarmånaderna relativt god och uppgick till strax över 1 mkr.

Den ekonomiska prognosen för årets resterande fyra månader är osäker men förväntningar finns att uppdragsverksamheten skall kunna fakturera och få täckning för de hittills upparbetade kostnaderna samt för perioden tillkommande kostnader. Detta i kombination till omprioriteringar av investeringar, kostnads kontroll och fortsatt god försäljning inom kaféverksamheten kan bidra till ett positivt överskott.

Internkontroll

Bolagets internkontrollplan innehåller sju kontrollområden. I 2024 års uppföljning beskrivs vilken uppföljning och kontroll som har genomfört och vilka eventuella åtgärder som behöver vidtas. Exempelvis bedömer bolaget att en ökad driftsbudget krävs för att hålla fastigheterna i skick.

Fem prioriterade insatser i verksamheten

1. Nya arkivlokaler på Gammlia för att klara av att bevara och tillgängliggöra kulturarvet, detta i samverkan med Folkrörelsearkivet, Företagsarkivet och den statliga myndigheten Isof (Institutet för språk och folkminnen)
2. Ökade resurser till friluftsmuseet Gammlia så att vi klarar långsiktigt underhåll och samtidigt kan bedriva en bred och relevant publik verksamhet.
3. Ny relevant kulturhistorisk basutställning som ökar förståelsen av det Västerbotten som museet ska berätta om och som är användbara i museets arbete med skolan.
4. Bättre förutsättningar att klara den digitala omställningen för att kunna erbjuda ett brett digitalt utbud parallellt med museets övriga verksamhet.
5. Bibehålla museet som attraktiv arbetsplats och säkra att framtida kärnkompetenser finns i museet