



Stadsledningskontoret
Magnus Uhlin
Epost: magnus.uhlin@vasteras.se

Kopia till

Kommunfullmäktige

Ordförandeförslag: Fråga om ansvarsfrihet för kommunalförbundet Västmanlandsmusiken

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen för Västmanlandsmusiken samt dess enskilda förtroendevalda för 2016 års verksamhet

Det antecknas att redovisningsskyldiga förtroendevalda ej deltar i beslutet om ansvarsfrihet för den egna verksamheten.

Ärendebeskrivning

Ärendet om revisionsberättelse och ansvarsfrihet är ett av de få ärenden som fullmäktige prövar utan beredning från kommunstyrelsen. Enligt arbetsordningen åligger det ordförande att i samråd med vice ordföranden bereda frågan om ansvarsfrihet och lägga fram förslag till beslut för fullmäktige.

Underlag för beslut är de av våra revisioner lämnade revisionsberättelser avseende såväl stadens nämnder och styrelser verksamheter som kommunalförbundens, med bedömningar i ansvarsfrågan. Revisionen lämnar för samtliga organ en ren revisionsberättelse, med förslag om att tillstyrka ansvarsfrihet för samtliga nämnder och styrelser i Västerås stad samt samtliga kommunalförbund. Det riktas inte någon särskild anmärkning som behöver behandlas i särskild ordning.

Kommunfullmäktiges beslut om ansvarsfrihet ska motiveras, om det inte är uppenbart obehövligt. Mot bakgrund av att revisionsberättelserna är utan anmärkning och fullmäktige föreslås bevilja ansvarsfrihet, i samtliga fall, anses ingen särskild motivering till beslutet behöva framställas.

Ulla Persson

Kommunfullmäktiges ordförande

**Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken
Revisorerna**

Kommunfullmäktige i Västerås Stad
Regionfullmäktige i Region Västmanland

Revisionsberättelse för år 2016

Vi har utsetts av förbundsmedlemmarna att granska den verksamhet som bedrivits av förbundsstyrelsen under år 2016.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred 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.

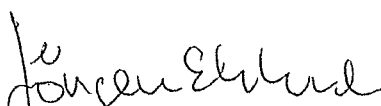
Vi bedömer att det i förbundets budget och verksamhetsplan 2016 angetts mål och riktlinjer som är kopplade till begreppet "god ekonomisk hushållning". Man har beslutat om ett finansiellt mål, om ett resultat i balans, samt flera verksamhetsmål. Av redogörelsen framgår att det finansiella målet och balanskravsresultatet inte uppfyllts. Redogörelsen för verksamhetsmålen är inte tydlig i förvaltningsberättelsen och man har heller inte gjorts någon samlad bedömning av om man uppfyllt god ekonomisk hushållning. Vår rekommendation är att detta införs i kommande årsredovisningar.

Sammantaget anser vi därför inte att utfallet avseende god ekonomisk hushållning är fullt ut uppnått för år 2016.

Vi tillstyrker att förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2016 godkänns.

Västerås den 27 mars 2017


Jörgen Eklund


Hans Strandlund



VÄSTMANLANDS-
MUSIKEN

Länsmusiken - Västerås Sinfonietta - Västerås Konserthus

Årsredovisning 2016

Innehållsförteckning

Det här är Västmanlandsmusiken	1
Verksamhetsidén	1
Värderingarna – det konstnärliga innehållet	1
2016 i korthet	1
Barn och unga	2
Länet	3
Samarbeten under året	4
Kommunikationen och publikarbetet	4
Publiken	5
Mer om Västmanlandsmusiken	5
Uppdraget	5
Regionala utvecklingsområden	5
Medarbetarna	6
Jämställdhet	6
Tillgänglighet	6
Förvaltningsberättelse	7
God ekonomisk hushållning	7
Årets resultat	7
Resultatanalys	7
Finansiella nyckeltal	8
Resultaträkning	9
Balansräkning	10
Kassaflödesanalys	12
Tilläggsupplysningar (noter)	13
Styrelsen	19
Revisorerna	19
Ledningen	19
Medarbetarna (tillsvidare)	19

Det här är Västmanlandsmusiken

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

Verksamhetsidén

Västmanlandsmusiken sjuder av liv och kreativ glädje.

Våra tre verksamhetsgrenar, Västerås Sinfonietta, Länsmusiken och Västerås Konserthus erbjuder upplevelser av levande musik och dans. Konserterna och föreställningarna har en genremässig bredd och en hög konstnärlig nivå. Vår verksamhet involverar, engagerar och berör 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 politiska uppdrag.

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 ständiga 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.

2016 i korthet

Tidigt på året hölls Grammisgalan där Västmanlandsmusiken genom Västerås Sinfonietta var nominerade i kategorin "Årets bästa klassiska CD" med "Tonsättarporträtt" av Andrea Tarrodi.

I mars arrangerade Västmanlandsmusiken i samarbete med bland annat de nordiska musikexportkontoren "Nordic Showcase". Tolv nordiska folk- och värds musikgrupper visade upp smakprov ur sin repertoar för publik och inköpare från Norden och Europa.

"Folk- och värds musikgalan 2016" arrangerades i Västerås Konserthus i början av april. Galan arrangerades i samarbete med Riksförbundet för Folkmusik och Dans, Svenska Folkdansringen, Eric Sahlströmsinstitutet, Sveriges Spelmäns Riksförbund och Studieförbundet Kulturens. Sveriges Radio P2 direktsände galan.

Under "Nordic Showcase" och "Folk- och världs musikgalan 2016" arrangerade Västmanlandsmusiken ett flertal aktiviteter/konserter/spelmöjligheter i Västerås under namnet

"Folk på stan" tillsammans med länets föreningar inom folkmusik och folklig dans samt med Västerås Kulturskola.

I april gästade världsartisterna Igudesman & Joo Västerås Sinfonietta i en fartfylld och underhållande föreställning där bland annat några av musikerna dansade riverdance.

Under 2015 påbörjades ett arbete med att ta fram åtgärder för att på lång sikt åstadkomma en ekonomi i balans. Som ett led i detta beslutade styrelsen i maj att tjänstgöringsgraden för musikerna minskas från 60 % till 50 % från och med den 1 juli 2016.

Västerås Sinfonietta spelade under juni, liksom tidigare år, stadsdelskonserter. Konserter gavs på nio olika spelplatser, vilket är rekord.

"Smaka på Konserthuset" ägde rum tidigt under hösten. Dagen genomfördes i samarbete med Konserthusets Vänner och Aros Congress Center. De som ville fick möjlighet att smaka på olika delar av Västmanlandsmusikens verksamhet. Västerås Sinfonietta, Klubbscen, familjekonserter, kammarmusik med nycirkus och smakprov från residensartisterna samt mycket mer fanns att avnjuta tillsammans med mat och dryck. Under dagen släpptes biljetter till Västmanlandsmusikens egna konserter och föreställningar under hösten.

Simon Crawford-Phillips inledde Västerås Sinfoniettas säsong 2016/2017 och han uppskattades av publiken. Samma konsert gjordes även i Sala. Några månader senare, i oktober, utnämndes han till ny chefsdirigent under 2017 till 2020.

Under hösten genomförde Västerås Sinfonietta bland annat en stämmingsfull jazzkonsert tillsammans med Rigmor Gustafsson och Magnus Lindgren, ett uruppförande av Thomas Lindahl med Håkan Hardenberger och Angelica Kirchsclager som solister, två slutsålda konserter av Mozarts "Requiem" i samarbete med Folkoperan och Händels "Messias" i Västerås Domkyrka.

Efter ett påfrestande år för Västmanlandsmusiken fattade styrelsen ännu ett avgörande beslut i oktober: att sluta en överenskommelse med Dag Celsing om att han skulle lämna sitt uppdrag som direktör vid årsskiftet. Michael Käck, kommunikationschef, utsågs till tillförordnad direktör från och med den 1 januari 2017 och en rekryteringsprocess påbörjades.

Under året presenterades residensprogram för dans- och nycirkus samt för musik. Artisterna var streetkompaniet Majeko, Fredrik Quinones och 100 % Circus samt Nils Berg Cinemascope. Residensprogrammen har resulterat i lunchserien "Över tröskeln" och två produktioner, en som haft premiär på Landskrona Teater och en på Dansmuseet i Stockholm.

Det blev ingen grammis för Västerås Sinfonietta 2016, men i början av 2017 finns åter chansen. Västerås Sinfonietta är nämligen nominerade i kategorin "Årets bästa klassiska CD" igen nu med musik av Mats Larsson Gothe.

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.

Västerås Sinfonietta spelade under februari data- och filmmusikkonserten "Far and Away" för högstadiet. Orvar Säfström guidade publiken genom drömska sagoklanger från "Star Wars", "Sagan om ringen", "Avatar" och "Harry Potter" med flera.

Dansföreställningen "Dörren" spelades som familjeföreställning från två års ålder i mars. Med lek och berättande påbörjades äventyret tillsammans med barnen. Undersökande, nyfikenhet och barnens livskraft drev föreställningen framåt. Föreställningarna spelades i Västerås och Kungsör.

I mars genomfördes "Låtskrivarfestivalen", ett Skapande skola-projekt för samtliga högstadieskolor i Västerås i samarbete med Västerås stad.

Den interaktiva föreställningen "Tårtsväg med Pippi & Beethoven" med Lönnebergakvartetten spelades under april i Västerås, Kungsör, Fagersta och Kopparberg. Beethovens musik spelades till Pippi Långstrumps sånger samtidigt som publiken med liv, lust och mycket skratt byggde en tårta.

Under "RUM-festivalens" Galakonsert i maj medverkade Västerås Sinfonietta.

2 000 förväntansfulla förskolebarn såg "Majas alfabetssånger" i maj/juni. Barnen hade övat på många av "Majas alfabetssånger" och fick nu sjunga dem tillsammans med bandet. Herrgårdsskolans elever var huskör på scenen.

I oktober spelades det estniska gästspelet "Leaf Duet" för mellanstadieelever i Norberg. Med klassrummet som scenrum, säckvis med höstlöv, projektioner och musik fick eleverna närma sig dansen genom leken och rörelsen.

I november sjöng förskole- och lågstadieelever sånger tillsammans med Västerås Sinfonietta och föreställningen "Kråkan och Mamma Mu".

Under året har även studiebesök för mellan- och högstadieelever arrangerats i Västerås Konserthus, ett Skapande skola-projekt med Håkanstorpsskolan genomförts och flera klassrumsbesök inom projektet "Hej klassrum" där musikerna i Västerås Sinfonietta besökt och spelat för låg- och mellanstadielklasser genomförts.

Länet

Västmanlandsmusikens samarbetsmodell Ett kulturliv för alla 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.

Det rumänska balkanbandet Malhala Rai Banda kom till Västerås och Köping i april. Bandet spelar citybalkan från Bukarest som blandas med traditionella romska influenser, turkiska inslag och västerländsk street/pop. 14 musiker med pulserande brass och en glänsande violinist tog publiken med storm.

Under de finska kulturdagarna i Virsbo (Surahammar) genomfördes ett samarbete med Ramnäs-Virsbo församling, Virsbo Konsthall, Finska förvaltningsområdet, Finska föreningen, Folkets Hus och Surahammars kommun. Samarbetet resulterade i elva evenemang under en vecka i juni med finska romanser, tangokonsert, familjedag, konst, folkdans, kantele-spel, tanssi och danskväll med tango.

I augusti spelade Sveriges mesta folk- och världsmusiker Ale Möller med gäster i Norberg. Utomhuskonserten på torget var fullsatt, över 800 personer lyssnade till musik inspirerad av fulanifolket i Afrika.

Samarbeten under året

Under 2016 avslutades det treåriga projektet "Internationell Kammarmusik i Sverige", ett rikstäckande samarbetsprojekt mellan elva länsmusikorganisationer och Kammarmusikförbundet. Internationella kammarmusikakter har, inom projektet, köpts in gemensamt för att skapa möjligheter för landets kammarmusikföreningar att erbjuda sin lokala publik internationella gästspel. Sammanlagt har cirka 12 000 personer sett eller deltagit i de 110 konserter som har spelats och 16 workshops som har genomförts.

I samarbete med Musik i Syd och Kammarmusikförbundet genomfördes en riksturné för kammarmusikbiennalen "Ung & Lovande". Projektet "VeMod" startade under 2016 och kommer att pågå även under 2017. Projektet genomförs i samarbete med Sveriges Spelmäns Riksförbund och Svenska Folkdansringen. Barnoperan "Fantasi" producerades i samarbete med Kammarmusikprogrammet på Mälardalens Högskola. Föreställningarna turnerades inom Ett kulturliv för alla i Västerås stadsdelar.

Under året har Västmanlandsmusiken dessutom producerat eller gett bidrag till "Låtskrivarfestivalen", "Musik Direkt", "Norbergfestivalen", "Mångfaldsdagarna" i Sala och "Finska veckan" i Surahammar.

Kommunikationen och publikarbetet

Under året fortsatte utvecklingen av Västmanlandsmusikens nya webbplats som lanserades strax före årsskiftet 2015/2016. Med den nya webbplatsen möjliggörs sökningar av evenemang i hela länet. Besökarna kan även lägga upp individuella bevakningar av evenemang i olika genrer och/eller på orter. På den nya hemsidan har både antal sessioner och antal nya användare ökat. I samband med webbutvecklingen har även ett nytt intranät tagits fram.

"Danscirkeln", en studiecirkel om modern dans, påbörjades 2015 med 35 deltagare från start. Under 2016 genomfördes totalt sju danscirkelträffar utöver dansföreställningarna. Både träffarna och föreställningarna var kostnadsfria för deltagarna. "Danscirkeln" träffar har fokuserat på att öka kunskapen om dansgenren genom föreläsningar, möten med koreografer och dansare samt prova-på-workshops. "Danscirkeln" har skapat kunskap, ökat intresset för modern dans och erbjudit ett nytt sammanhang för publikgruppen.

Höstsäsongen inleddes redan i augusti med ett öppet hus – "Smaka på Konserthuset". Syftet var att nå ny publik och bredda intresset för verksamheten i Västerås Konserthus. Under åtta lördagstimmar fick besökarna smakbitar av vad Västerås Konserthus erbjuder av levande musik och dans, mat och dryck. Dagen genomfördes tillsammans med samarbetspartnern Aros Congress Center. Även lokala arrangörsföreningar, Konserthusets Vänner och partnerföretag medverkade under dagen.

Abonnemang i kammarmusikserien var en nyhet för året som lanserades till höstens konserter. Som abonnent erbjuds en bland annat konsertintroduktion med kvällens musiker och/eller kunniga musikpersonligheter. Abonnemanget har fått positiv respons och utöver ett 35-tal abonnenter har även kammarmusikpubliken ökat totalt sett.

Arbetet med sponsring sköts till största delen i samverkan med vänföreningen Konserthusets Vänner, som har cirka 30 sponsrande partnerföretag. Under 2016 intensifierade föreningen sitt arbete för att öka antalet sponsorer och medlemmar genom att lansera en publikklubb. Partnerföretagen kan ansluta sina medarbetare till klubben och medarbetarna får del av erbjudanden av olika slag, till exempel förköp och rabatter. 300 medarbetare är redan anslutna!

Publiken

Det totala publikantalet för 2016 uppgår till 129 473 personer och antalet evenemang till 633. Både antalet besökare evenemang har minskat under 2016 jämfört med 2015. Trots den stora minskningen av evenemang har publikantalet inte minskat i motsvarande nivå tack vara de stora evenemang såsom "Nordic Showcase", "Folk- och värds musikgalan 2016" och "Smaka på Konserthuset" som arrangerats under året.

Publik och evenemang under åren 2014 till 2016. Statistiken innefattar Västmanlandsmusikens egna produktioner, samarbetsproduktioner och gästspel.

	2016	2015	2014
Publik	129 473	134 707	153 993
varav barn och unga (0-25 år)	30 701	34 918	21 719
Evenemang	633	837	913
varav barn och unga (0-25 år)	192	308	216

Mer om Västmanlandsmusiken

Uppdraget

Uppdraget för Västmanlandsmusiken är, enligt § 3 i förbundsordningen samt enligt verksamhetsinriktning och uppdragsbeskrivning i överenskommelsen för 2017, att arrangera, producera och stödja musik- och dansverksamhet i Västmanlands län.

Ändamål enligt förbundsordningen är att

- främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom musikens och dansens område.
- beakta barns och ungdomars intressen.
- samverka med och stöd till länets amatörmusik.
- samverka med och stöd till länets arrangörsorganisationer.
- samverka med andra aktörer inom kulturlivet såsom kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regionalt och nationellt.

Regionala utvecklingsområden

I den regionala kulturplanen för Västmanlands län finns under rubrikerna "Västmanlandsmusiken" och "Konst- och kulturfrämjande verksamhet, dans" följande utvecklingsområden specificerade som rör Västmanlandsmusikens verksamhet.

- Utveckla och fördjupa länsmusiken genom att, utifrån modellen Ett kulturliv för alla, i samverka med länets kulturskolor genomföra programaktiviteter utifrån varje kommuns behov.
- Utveckla länsmusiken genom stor lyhördhet för de lokala arrangörernas prioriteringar med frilansande musiker på hög internationell och nationell nivå och med bred genrespriidning.
- Utveckla Norbergfestival till en internationell scen för nyskapande elektronisk musik och visuella konstarter. I samarbete med arrangörsföreningen Norbergfestival, Norbergs kommun och dess ungdomsverksamhet, Bergslagens folkhögskola och Statens musikverk.

- Utveckla kammarmusikverksamheten på regional, lokal och internationell nivå genom ytterligare etapper av projektet Internationell kammarmusik i Sverige och i dialog med arrangörsföreningar, Kammarmusikförbundet och länsmusikorganisationer.
- Utveckla Västerås Konserthus till en attraktiv plats för festivaler, branschmöten med mera av nationell betydelse.

Medarbetarna

Västmanlandsmusikens verksamhet varierar i omfattning över tiden. I högsäsongen ökar antalet medarbetare för att minska i lågsäsongen igen. Medelantalet anställda under året, det vill säga alla arbetstimmar dividerat med genomsnittlig ordinarie årsarbetstid, uppgår till 49. I medelantalet ingår enbart anställda medarbetare och inte personer med F-skatt. Det betyder att den totala årsarbetstiden är högre än antalet årsverken.

Sjukfrånvaron för året uppgår till 4,9 %, en ökning jämfört med föregående år. Även långtidssjukfrånvaron har ökat under året. Sjukfrånvaron är högst bland musikerna och är direkt kopplade till det åtgärdsarbete som pågått sedan 2015 och som under våren ledde till att styrelsen fattade beslut om att minska musikernas tjänstgöringsgrad från 60 % till 50 %. Previa anlätades för att kartlägga den psykosociala arbetsmiljön och ta fram en handlingsplan för att förbättra den psykosociala arbetsmiljön. Avgörande delar i handlingsplanen genomfördes redan under hösten och arbetet kommer att fortsätta under 2017.

Under året påbörjades ett omfattande arbete för att skapa strukturer och utveckla produktionsprocessen och det interna samarbetet på initiativ av medarbetarna som också ledde arbetet. Även det arbetet kommer att fortsätta under 2017.

Traditionsenligt coachades musikerna under en stråk- och blåsvecka i augusti.

Jämställdhet

Västmanlandsmusiken arbetar medvetet med jämställdhet, bland annat eftersträvas jämn könsfördelning inom respektive yrkeskategori.

På orkesterområdet finns särskilda jämställdhetsmål, till exempel i fråga om programsättning och nybeställning. En bra balans mellan kvinnliga och manliga dirigenter och tonsättare eftersträvas.

Vid kontraktering av frilansmusiker och solister eftersträvas jämn könsfördelning. Inom dansen har en satsning gjorts på antalet kvinnliga koreografer.

Tillgänglighet

Majoriteten av konserterna och föreställningarna äger rum i Västerås Konserthus. Huset är väl anpassat för personer med olika funktionsvariationer med bland annat hörselslinga och särskilda platser för rullstolar. Dessutom åker Västerås Sinfonietta ut till mötesplatser i stadsdelarna och spelplatser i länet.

Ett kulturliv för alla ger Västmanlands invånare kulturupplevelser av hög klass, både för publiken och för deltagarna. Grundstenen i modellen är att oavsett var du bor eller vilken ålder du har ska du ha tillgång till musik och dans av hög kvalitet.

Ett stort antal av Västmanlandsmusikens evenemang är rabatterade eller kostnadsfria för barn och unga.

Under 2016 lanserades Västmanlandsmusikens nya hemsida. Webbplatsen är utvecklad enligt riktlinjer för tillgänglighet från WCAG 2.0, nivå AA. Det innebär bland annat att webbplatsen kan användas, navigeras, med hjälp av endast tangentnavigering, så kallad tab-navigering.

Den nya webbplatsen kommer även att öka tillgängligheten till information om konserter och dansföreläsningar, då även evenemang i länet görs sökbara i evenemangskalendern.

Förvaltningsberättelse

God ekonomisk hushållning

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

Årets resultat

Årets resultat för Västmanlandsmusiken uppgår till -920 000 kronor. Västmanlandsmusikens budget för 2016 byggde på ett nollresultat. Resultatet avviker således med 920 000 kronor från budget, men är något bättre jämfört med den helårsprognos som upprättades i samband med delårsrapporten per den 31 augusti 2016.

Resultatanalys

Försiktighetsprincipen är utgångspunkten i det ekonomiska arbetet och intäkter beräknas försiktigt i budgetarbetet. Det är därför glädjande att vid årets slut konstatera att de totala intäkterna är 4 889 000 kronor högre än budgeterat. De ökade intäkterna beror främst på högre intäkter från försäljning av biljetter och abonnemang, men även på ett extraordinärt bidrag från förbundsmedlemmarna för att täcka de kostnader som uppstod i samband med att överenskommelsen med Dag Celsing träffades. Kostnaderna ökade med motsvarande belopp och överenskommelsen har således ingen resultatpåverkande effekt.

Årets budget utgick från en tjänstgöringsgrad om 50 % för Västerås Sinfonietta från och med halvårsskiftet. Kostnaden har dock motsvarat 60 % tjänstgöringsgrad, vilket har medfört ökade personalkostnader under 2016 jämfört med budget. Personalkostnaderna har dock totalt sett inte ökat med motsvarande belopp på grund av tjänstledigheter och sjukskrivningar. Ytterligare en bidragande orsak till detta är att budgeterade personalkostnader har använts till att hyra in medarbetare och kostnaden har därför klassificerats som produktionskostnad eller som övrig extern kostnad istället för som personalkostnad. Det förklarar även varför produktionskostnaderna och de övriga externa kostnaderna är högre jämfört med budget. Sammantaget är de totala kostnaderna under året 5 793 000 kronor högre jämfört med budget.

Statens balanskrav på kommuner gäller även för kommunalförbund. Västmanlandsmusiken uppnår inte balanskravet för 2016, men har trots årets negativa resultat ett fortsatt positivt eget kapital.

Balanskravsutredning

Årets resultat enligt resultaträkningen	-920 000 kronor
Reducering av reavinster och övriga jämförelsestörande poster	0 kronor
Resultat enligt statens balanskrav	-920 000 kronor

Förslag till resultathantering

Från föregående års balansräkning	3 666 000 kronor
Årets resultat	-920 000 kronor
	2 746 000 kronor

Vad beträffar Västmanlandsmusikens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Finansiella nyckeltal

Analysen syftar till att kartlägga utvecklingstrender samt identifiera varningssignaler och styrkor i Västmanlandsmusikens ekonomiska läge.

	2016	2015	2014
Produktionsintäkter	14 860 tkr*	25 180 tkr	23 870 tkr
Offentliga bidrag	50 738 tkr**	45 632 tkr	47 445 tkr
Personalkostnader	27 347 tkr	24 637 tkr	27 378 tkr
Resultat efter finansiella poster	-920 tkr	93 tkr	60 tkr
Eget kapital	2 746 tkr	3 666 tkr	3 573 tkr
Soliditet	7,6 %	12,8 %	11,5 %
Offentliga bidrag i år i förhållande till offentliga bidrag föregående år	110,0 %**	96,2 %	105,0 %
Medelantal anställda	49	49	45

* Förändrad redovisningsprincip från och med 2016, se not 1 nedan.

** Inklusive extraordinärt bidrag

Resultaträkning

	Not	2016	2015
	1		
Verksamhetens intäkter			
Produktionsintäkter	2	14 860	25 180
Offentliga bidrag	3	50 738	46 647
Övriga rörelseintäkter		219	373
Summa intäkter		65 817	72 200
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	4	-17 488	-25 938
Övriga externa kostnader	5,6,7	-21 551	-21 303
Personalkostnader	8	-27 347	-24 637
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	-368	-334
Summa kostnader		-66 754	-72 212
Verksamhetens resultat		-937	-12
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter		17	105
Finansiella kostnader		0	0
Summa resultat från finansiella poster		17	105
Resultat efter finansiella poster		-920	93
Årets resultat		-920	93

Balansräkning

	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	9	1 905	1 354
Summa materiella anläggningstillgångar		1 905	1 354
Summa anläggningstillgångar		1 905	1 354
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		13 620	11 274
Övriga kortfristiga fordringar		908	1 483
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	4 756	3 061
Summa kortfristiga fordringar		19 284	15 818
Kassa och bank			
Kassa och bank		15 065	11 577
Summa kassa och bank		15 065	11 577
Summa omsättningstillgångar		34 349	27 395
Summa tillgångar		36 254	28 749

Balansräkning

	Not	2016-12-31	2015-12-31
Eget kapital och skulder	1		
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel		2 769	2 769
Resultatutjämningsreserv		897	804
Årets resultat		-920	93
Summa fritt eget kapital		2 746	3 666
Summa eget kapital		2 746	3 666
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 768	3 252
Övriga kortfristiga skulder		6 993	4 572
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	19 747	17 259
Summa kortfristiga skulder		33 508	25 083
Summa skulder		33 508	25 083
Summa eget kapital och skulder		36 254	28 749
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

	Not	2016	2015
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-920	93
Justeringar för av- och nerskrivningar		368	334
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0
Ökning (-)/Minskning (+) av kortfristiga tillgångar		-3 466	2 022
Ökning (+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder		8 425	-2 530
Kassaflöde från den löpande verksamheten		4 407	-81
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-919	-539
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-919	-539
Årets kassaflöde		3 488	-620
Likvida medel vid årets början		11 577	12 197
Likvida medel vid årets slut		15 065	11 577

Tilläggsupplysningar (noter)

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Från och med 2016 redovisas inte biljettintäkter avseende externa kommersiella produktioner över Västmanlandsmusikens resultaträkning utan som en skuld till externa arrangörer. Detsamma gäller kostnader hänfödda till detta. Denna ändring påverkar därmed inte Västmanlandsmusikens resultat totalt. I övrigt tillämpas samma redovisnings- och värderingsprinciper i denna delårsrapport som vid senaste upprättad årsredovisning.

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

	2016-12-31	2015-12-31
Biljett- och abonnemangintäkter	9 399	19 071
Sålda föreställningar	1 107	1 724
Övriga produktionsintäkter	<u>4 354</u>	<u>4 385</u>
Summa	<u>14 860</u>	<u>25 180</u>

Not 3 Offentliga bidrag

	2016-12-31	2015-12-31
Huvudmannabidrag, Västerås stad	27 771	27 771
Huvudmannabidrag, Landstinget Västmanland	3 086	3 086
Statliga bidrag	16 483	14 365
Extraordinärt bidrag, Västerås stad	1 750	-
Extraordinärt bidrag, Landstinget Västmanland	195	-
Övriga kommunbidrag	844	410
Övriga landstingsbidrag	50	0
Övriga bidrag	<u>559</u>	<u>1 015</u>
Summa	<u>50 738</u>	<u>46 647</u>

Not 4 Produktionskostnader

	2016-12-31	2015-12-31
Avräkning extern uthyrning	-	13 938
Fakturerade arvoden musiker, dirigenter, solister, administrativ och teknisk personal	12 709	9 248
Resor produktioner	2 066	1 390
Övriga produktionskostnader	<u>2 713</u>	<u>1 362</u>
Summa	<u>17 488</u>	<u>25 938</u>

Not 5 Lokalkostnader

	2016-12-31	2015-12-31
Lokalhyra Västerås Konserthus	11 273	11 268
Övriga lokalkostnader	<u>2 590</u>	<u>2 291</u>
Summa lokalkostnader	<u>13 863</u>	<u>13 559</u>

Not 6 Arvode och kostnadsersättningar till revisorer

	2016-12-31	2015-12-31
Revisionsuppdrag, EY	<u>59</u>	<u>70</u>
Summa	<u>59</u>	<u>70</u>

Not 7 Övriga externa kostnader

	2016-12-31	2015-12-31
Lämnade bidrag till föreningar med flera	1 614	1 400
Annonsering, reklamtrycksaker, övrig reklam	2 028	1 898
Tele, porto, datakommunikation	440	459
Diverse övriga kostnader	<u>3 547</u>	<u>3 949</u>
Summa	<u>7 629</u>	<u>7 706</u>

Not 8 Anställda, personalkostnader och arvoden styrelse

	2016-12-31	2015-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	26	
Män	<u>23</u>	
Totalt	<u>49</u>	<u>49</u>
Styrelse (antal)		
Kvinnor	3	3
Män	4	4
Totalt	<u>7</u>	<u>7</u>
Ledning (antal)		
Kvinnor	2	2
Män	<u>3</u>	<u>3</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Löner, ersättningar och sociala avgifter		
Styrelsen	140	148
Övriga anställda*)	19 650	17 745
Sociala avgifter enligt lag och avtal	5 532	4 878
Pensionskostnader (varav för styrelse 0 kr)	<u>1 660</u>	<u>1 278</u>
Summa	<u>26 982</u>	<u>24 049</u>

*) 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.

	2016-12-31	2015-12-31
Sjukfrånvaro		
Total sjukfrånvaro	4,9 %	2,2 %
varav långtidssjukfrånvaro (tid av 60 eller mer)	40,3 %	14,5 %
Sjukfrånvaro – kvinnor	7,6 %	2,2 %
Sjukfrånvaro – män	2,3 %	2,2 %
Sjukfrånvaro – 29 år och yngre	-	-
Sjukfrånvaro – 30–49 år	3,1 %	1,3 %
Sjukfrånvaro – 50 år och äldre	6,7 %	3,3 %

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 628	6 089
Årets förändringar		
Inköp	<u>919</u>	<u>539</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 547	6 628
Ingående ack avskrivningar	-5 274	-4 940
Årets förändringar		
Avskrivningar	<u>-368</u>	<u>-334</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 642	-5 274
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 905</u>	<u>1 354</u>

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Förutbetalda hyror	2 402	2 389
Övriga förutbetalda kostnader	2 354	617
Upplupna intäkter	<u>0</u>	<u>55</u>
Summa	<u>4 756</u>	<u>3 061</u>

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

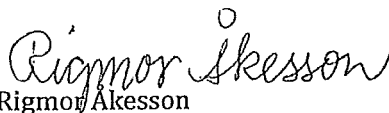
	2016-12-31	2015-12-31
Upplupna löner	1 761	115
Upplupna semesterlöner	430	457
Upplupna pensionskostnader	186	198
Upplupna sociala avgifter	688	162
Upplupna kostnader	713	697
Förutbetalt bidrag huvudmän	10 529	10 286
Förutbetalda biljett- och abonnemangsintäkter	3 908	2 318
Förutbetalda intäkter	<u>1 532</u>	<u>3 026</u>
Summa	<u>19 747</u>	<u>17 259</u>

Västerås 2017-02-15



Anders Teljebäck

Ordförande



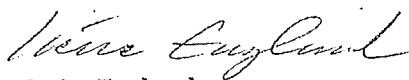
Rigmor Åkesson

förste vice ordförande

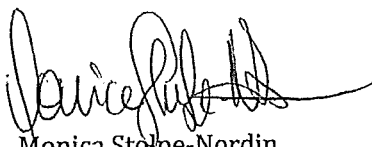


Bengt-Åke Nilsson

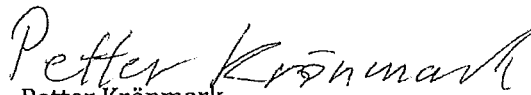
andre vice ordförande



Iréne Englund




Monica Stolpe-Nordin



Petter Krönmark



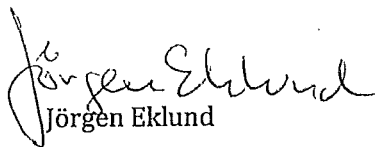
Andreas Weiborn



Michael Käck

Tillförordnad direktör

Vår granskningsrapport har avgivits 2017-02-



Jörgen Eklund



Hans Strandlund

Styrelsen

Ordförande	Anders Teljebäck (S), Västerås stad
Förste vice ordförande	Rigmor Åkesson (S), Region Västmanland
Andre vice ordförande	Bengt-Åke Nilsson (L), Västerås stad
Ledamöter	Iréne Englund (S), Västerås stad
	Monica Stolpe-Nordin (C), Västerås stad
	Petter Krönmark (M), Västerås stad
	Andreas Weiborn (M), Region Västmanland
Ersättare	Carl-Johan Norström (S), Västerås stad
	Maria Kesselring (S), Västerås stad
	Danuta Diop (MP), Västerås stad
	James Harrison (M), Västerås stad
	Erik Ödmansson (L), Västerås stad
	Barbro Östling (S), Region Västmanland
	Kristina Östman (C), Region Västmanland

Revisorerna

Förtroendevalda revisorer	Jörgen Eklund (S), Västerås stad
	Anders Rörfors (S)
	Hans Strandlund (S), Region Västmanland
Biträden	Susanne Eriksson/Anders Pålhed, E&Y

Ledningen

Direktör	Dag Celsing till och med 31 december 2016 Michael Käck, tillförordnad från och med 1 januari 2017
Kommunikationschef	Michael Käck
Chef för ekonomi och administration	Jana Petersson till och med 30 april 2016 Magdalena Bergfors, tillförordnad från och med 1 maj 2016
Orkesterchef	Rikard Gateau
Planeringschef	Jennie Wilhelmsson

Medarbetarna (tillsvidare)

Kommunikation och marknad

Marknadsförare/grafisk formgivare	Elizabeth Genberg
Marknadskommunikatör	Susanne Widsell till och med 30 november 2016 Vakant, från och med 1 december 2016

Vaktmästare

Bernt Lagerkvist

Ekonomi och administration

Ekonomiassistent

Anki Åkeborg

Produktionskoordinator

Marisol Taub

Länsmusiken

Musikproducent

Christofer Ekströmer

Danskonsulent

Anna-Karin Fredriksson

Producent

Kella Naeslund

Barn- och ungdomsproducent

Leif Östlund

Musikproducent

Jesper Jelse

Västerås Sinfonietta

Orkesterinspicient

Anna Eneroth

Orkesterassistent/Notbibliotekarie

Ingela Ader

Violin I

Förste konsertmästare

Daniel Frankel

Andre konsertmästare

Vakant

Ingrid Lindström

Camilla Langelaar

Friederike Vesper (tjänstledig hösten 2016)

Johan Morén (tjänstledig hösten 2016)

Violin II

Stämledare

Mikael Crafoord (tjänstledig våren 2016)

Alternerande stämledare

Joan Faigen

Benny Bentlöv

Eva-Lena Rydh Bentlöv

Håkan Wikström

Viola

Stämledare

Andréa Elgström Bergman

Alternerande stämledare

Örjan Högberg

Karin Ebbersten

Sofia Hansen (tjänstledig våren 2016,
föräldraledig hösten 2016)

Boel Hillerud Nyman (vikarie)

Violoncell

Stämledare	Samuel Coppin
Alternerande stämledare	Agneta Öhlund
	Maud Hessérus

Kontrabas

Stämledare	Mats Sindenius
Alternerande stämledare	Maria Frankel

Flöjt

Stämledare	Sara Hammarström
Alternerande stämledare	Helena Granberg

Oboe

Stämledare	Johan Nilsson (tjänstledig 2016)
Stämledare	Verity Gunning (vikarie, tjänstledig hösten 2016)
Stämledare	Daniel Burstedt (vikarie)
Alternerande stämledare	Anders Berglund

Klarinett

Stämledare	Vakant
Alternerande stämledare	Lotta Pettersson van den Poel

Fagott

Stämledare	Vakant
Alternerande stämledare	Vakant

Valthorn

Stämledare	Johan Ahlin
Alternerande stämledare	Ida Freij

Trumpet

Stämledare	John Axelsson
Alternerande stämledare	Vakant

Pukor och slagverk

Stämledare	Urban Grip
------------	------------

Västerås Konserthus

Scenproduktionschef	Per Andersson
Fastighetsansvarig/Tekniker	Ulf Kahlin
Tekniker	Emil Hedin (föräldraledig hösten 2016)
Tekniker	Lars Alehag (vikarie)

Tekniker
Fojévård
Fojévård

Stefan Sellstedt
Linnea Eurenus
Radomir Gocic till och med 6 oktober 2016