

Delårsrapport 2 2024

Fastställd av VMU styrelse 241007



Innehåll

1. Inledning	3
2. Medarbetarna	3
3. Publiken	4
4. Förvaltningsberättelse	5
4.1. Utveckling av verksamheten	5
4.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
4.3. Händelser av väsentlig betydelse.....	5
4.3.1. Återstart av konserthuset i delvis nya lokaler	5
4.3.2. Verksamhetsutveckling	6
4.3.3. Jazzfestivalen.....	6
4.3.4. Utveckling av upplevelsen och identiteten	6
4.3.5. Västerås som konsertplats	6
4.4. Förväntad utveckling.....	7
4.5. Väsentliga personalförhållanden	7
4.6. God ekonomisk hushållning	8
4.6.1. Uppföljning av verksamhetsplan och verksamhetsmål	8
4.7. Ekonomisk ställning och prognos för helåret	13
4.8. Balanskravsutredning.....	13
4.9. Negativt balanskravsresultat	13
4.10. Kommunal koncern.....	14
5. Drift- och investeringsredovisning	14
5.1. Driftredovisning	14
5.2. Investeringsredovisning	14
6. Resultat och balansräkning	15
6.1. Resultaträkning	15
6.2. Balansräkning – tillgångar	16
6.3. Balansräkning – eget kapital och skulder.....	17
6.4. Redovisnings- och värderingsprinciper	18

1. Inledning

Västmanlandsmusiken har mött 2024 med en mångfald av evenemang, aktiviteter, konserter och föreställningar. Grunden för verksamheten är en tro på betydelsen av att det finns musik och dans i samhället, till glädje och nytta för alla som bor i, verkar i och besöker Västerås och Västmanland.

Med våra resurser, genom alla medarbetares insatser och med den politiska stöttnen i grunden möter vi alla våra besökare och skapar magiska ögonblick.

Året har inneburit ekonomiska utmaningar och även en del publika situationer, med ökat säkerhetsläge som exempel, där anpassningar, nya initiativ och lösningar och kreativitet har krävts för att genomföra all verksamhet med de resurser som står till förfogande.

Vi står inför hösten med en stor tilltro till vår verksamhet och med en ambition att på en professionell nivå bedriva musik och dans enligt vårt uppdrag med all den kompetens, kunskap och lust som finns i organisationen.

2. Medarbetarna

Västmanlandsmusiken har en hög kompetensnivå bland medarbetarna, med specialiserade kompetenser och stor erfarenhet inom organisationen. Behovet av kompetensförsörjning finns främst inom orkesterverksamheten, där det under året finns flera vakanser. Rekrytering pågår och ett tillfredställande urval finns att tillgå men rekryteringarna tar tid och resurser i anspråk.

Inom den tekniska och administrativa personalen föreligger inga stora rekryteringsbehov för tillfället, endast enstaka tjänster är under tillsättande.

Arbetsmiljön är generellt god och ett systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs.

I det systematiska arbetsmiljöarbetet har en inriktning varit att i högre grad involvera den personal som finns vid Västmanlandsmusiken, i linje med ett inkluderande medarbetarskap och ett bra nyttjade av den kompetens som finns. Det finns i medarbetarenkäter flera områden att arbeta med för att förstärka och utveckla den linjen, vilket görs och kommer att fortsätta prioriteras kring medarbetarskap och ledarskap, med syfte att ha en effektiv och attraktiv arbetsmiljö.

Under året har fokus varit på kommunikation och inkludering, där tillförlitliga metoder och kanaler är under utveckling för att säkerställa att kommunikationen kan ske på ett bra sätt, samt att hela eller delar av organisationen involveras i utveckling av verksamheten.

I samband med att nya medarbetare kommer in i organisationen synliggörs även behovet av en tydligare struktur när en medarbetare börjar eller avslutar sin anställning. I en annan terminologi används ofta begreppen onboarding och offboarding för detta.

3. Publiken

Under januari till augusti har 54 495 besökare tagit del av Västmanlandsmusikens verksamhet, varav 14 483 barn och unga. Av dessa har 35 390 besökt Västerås konserthus, varav 6 674 barn och unga. Andelen barn och unga som har deltagit i publika verksamheter har ökat i förhållande till motsvarande period, samtidigt som den totala publiken har minskat marginellt. En bidragande faktor var en enskild konsert i samband med Nationaldagsfirandet på Djäkneberget, där det dåliga vädret i kombination med stärkt säkerhet gjorde att antalet besökare var färre än ett normalår.

	2024- 08-31	2023- 08-31	2023	2022	2021
Publik, totalt	54 495	55 338	97 602	96 685	50 499
Publik i Västerås	44 308	46 589	83 357	87 502	42 935
- varav i Västerås Konserthus*	35 390	26 690	58 617	62 824	
Publik i regionen, utom Västerås	9 222	8 749	14 245	8873	7 564
Publik övriga landet	965	0	0	0	0
Barn och unga (0-25 år), totalt	14 483	13 336	25 651	23 421	18 036
Barn och unga i Västerås	7 873	8 829	19 327	14 671	14 058
- varav i Västerås Konserthus	6 674	5 817	7 949	7 671	
Barn och unga i regionen, utom Västerås	6 610	4 507	6 324	8750	3 978
Evenemang, totalt	386	380	536	543	447
Evenemang i Västerås	240	217	310	343	240
Evenemang i regionen, utom Västerås	143	163	226	199	206
Evenemang övriga landet	3	0	0	1	0
Evenemang barn och unga totalt	112	110	160	193	182
Evenemang barn och unga i Västerås	61	59	75	114	85
Evenemang barn och unga i regionen, utom Västerås	61	51	85	79	97

Beläggningsgrad

Sal	Alla produktioner	Dans	Barn och unga	Västerås sinfonietta inkl. PopArt	Kammarmusik
Foajéscenen 200 platser	56%	X	X	X	X
Foajéscenen 800 platser	58%	X	X	X	X
Lilla salen 156 platser	49%	54%	53%	X	52%
Stora salen 952 platser (inkl. extrastolar)	52%	24%	39%	49%	X
Studio 45 platser	100%	X	X	100%	X

4. Förvaltningsberättelse

4.1. Utveckling av verksamheten

(mnkr)	2020	2021	2022	2023	Prognos 2024	Budget 2024
Nettoomsättning	6 404	5 592	15 431	13 380	16 694	14 842
Resultat före avskrivningar	3 757	1 418	46	-319	-794	0
Resultat efter avskrivningar	2 750	365	-1 073	-804	-1 890	0
Resultat efter finansiella poster	2 884	777	-1 746	-396	-1 890	0
Årets resultat	2 884	777	-1 746	-396	-1 890	0
Balansomslutning	37 041	41 009	38 130	40 436	-	-
Eget kapital	8,0	8,7	7,0	6,2	4,3	4,3
Soliditet (%)	22%	21%	18%	16%	17%	-
Investeringar	2,8	0,9	0,8	0,1	0,6	0,6

4.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Inom Västmanlandsmusikens verksamhetsområde finns flera aktörer som arbetar med liknande verksamheter, såväl konstnärligt som driftsmässigt. En ökad konkurrens och ett bredare utbud gör att utmaningarna för Västmanlandsmusiken blir större och fokus behöver läggas på konkurrenskraft, originalitet och attraktivitet, för att behålla den position som krävs för att ekonomi och resultat ska kunna behållas på önskad nivå.

Fastigheten som verksamheten har sitt säte i ägs av en privat aktör och beslut kring utveckling av fastigheten får direkta konsekvenser för Västmanlandsmusiken. För att möta dessa krävs en kontinuerlig dialog och samverkan med fastighetsägaren och med hyresvärden, i det här fallet Västerås stad. I vissa delar innebär utvecklingen av fastigheten ändå en påverkan på förutsättningarna att bedriva den verksamhet som är en grund för intäkter och verksamhet.

4.3. Händelser av väsentlig betydelse

4.3.1. ÅTERSTART AV KONSERTHUSET I DELVIS NYA LOKALER

I början av året kunde samtliga verksamhetsytor åter öppnas för publik och medarbetare, efter att 2023 ha varit stängda åtta månader i samband med fastighetsägaren Länsförsäkringars ombyggnad och anpassning av fastigheten. Efter en del anpassning och efterarbete är nu samtliga scener i gång, inklusive publika ytor. En kombination av att anpassa verksamheten till nya rutiner och flöden kan vägas mot att det har tillkommit nya ytor som också skapar nya möjligheter. De nya förutsättningarna att skapa scenkonst har inneburit att flera utvecklingsprojekt har påbörjats och nya möjligheter har tillförts verksamheten.

4.3.2. VERKSAMHETSUTVECKLING

Under våren har ett starkt fokus varit på verksamheten för barn och unga, med en mångfald av konserter, tävlingar, projekt och utvecklingsarbete med målet att nå fler barn och unga med musik och dans. I april var Västmanlandsmusiken värd för Kulturskoledagarna, där alla landets kulturskolechefer träffades i tre dagar i Västerås för sin årliga konferens. Evenemanget genomfördes i samarbete med Västerås Stad, Västerås kulturskola, Regional kulturskola och Västerås kongress och blev mycket lyckat och uppskattat. Nya koncept för barnkonserter i egen regi har varit lyckade och fortsätter under hösten.

Samverkansprojektet med Mälardalens universitet har inletts. Där flyttas gränser för vad som är möjligt när kunskap och kultur utmanar och förenar. Yoga med livemusik görs för första gången under våren och många andra spännande verksamheter finns att se fram mot.

4.3.3. JAZZFESTIVALEN

Som ett led i Västmanlandsmusikens verksamhetsutveckling genomfördes i mars 2024 Västerås Jazz Festival. En samling av de allra bästa jazzmusikerna, tillsammans med lokala förmågor och med Västerås Sinfonietta som husband, allt under konstnärlig ledning av Västeråsönnen Magnus Lindgren och vår chefsdirigent Simon Crawford-Phillips. Delar av musiken från Nobelfesten varvades med Magnus eget Grammyvinnande material och specialarrangemang för just jazzfesten. Glädjande var samarbetet med de regionala och lokala band och musiker som deltog, samarbetet med Jazzens Vänner och den stora publik som tog sig till festivalen. Västerås Jazz Festival är planerad att genomföras under tre år och därefter utvärderas inför fortsättningen.

4.3.4. UTVECKLING AV UPPLEVELSEN OCH IDENTITETEN

Vår vision och mission är att vara en ledande och betydelsefull scenkonstaktör inom musik och dans där Västerås Konserthus idag välkomnar många besökare varje år. Vi vill förmedla vår energi, kreativitet och närvaro på ett tydligt och engagerande sätt som representerar vår identitet och våra värderingar.

En moderniserad logotyp hänger samman med vår konsertsals ovala arkitektur och den så gott som dagliga pulserande aktivitet som sker i huset. En uppdaterad färgpalett bryter igenom bruset och till det även nya typsnitt. Ett konsekvent visuellt språk i all vår kommunikation skapar en stark igenkänning och särskiljer Västerås Konserthus från vår paraplyorganisation Västmanlandsmusiken och Västerås Sinfonietta. I arbetet med detta ser vi samtidigt över hur vi kan skapa en mer engagerande och användarvänlig upplevelse för alla våra besökare, både online och i våra lokaler.

4.3.5. VÄSTERÅS SOM KONSERTPLATS

Västerås har under den senaste tiden tagit flera steg framåt när det gäller att presentera musik, i olika former och på olika spelplatser. Sommarperioden har varit välfylld med många bra och namnkunniga artister, runt om i staden och länet. Vägg i vägg med Västerås Konserthus presenterar nu Västerås Kongress akter som i många fall omfattar samma utbud som Västmanlandsmusiken har ställt på scen under alla år. Den här utvecklingen, som möjligen är till godo för konsertbesökarna, innebär en ökad konkurrens om såväl artister som publik, där ett större utbud inte nödvändigtvis innebär att antalet besökare och artistbokningar ökar. Utvecklingen följs noga och analyser av

utvecklingen behöver göras, för att synliggöra effekterna och vilka konsekvenser det får för Västmanlandsmusiken. De unika möjligheter som finns hos Västmanlandsmusiken är den fantastiska konsertsalen och konserthusets övriga specialanpassade scener, den professionella organisationen samt den egna orkestern som är unik i sitt slag i Västmanland. Genom att optimera hur vi använder dessa faktorer kommer Västmanlandsmusiken fortsätta arbeta för att på bästa sätt vara den aktör i staden och länet som vi har som uppdrag att vara, med hög kvalitet och en stabil ekonomi.

4.4. Förväntad utveckling

För att möta det sammanhang där Västmanlandsmusiken verkar kommer ett fortsatt fokus att ligga på utveckling av verksamheten. Publikarbete, utbud och efterfrågan, varumärkesarbete och former för samverkan och inkludering i samhället är viktiga byggstenar inför framtiden. Genom att arbeta aktivt med dessa och andra delar i verksamheten kan Västmanlandsmusiken flytta positioner samtidigt som man tryggar traditioner, ett stort arbete som naturligtvis kräver resurser och planering.

Helt avgörande är att skapa en ekonomisk plattform som grund för verksamheten, där kombinationen av bidrag och egen finansiering behöver fortsätta att hanteras i samverkan med kommunalförbundets medlemmar.

4.5. Väsentliga personalförhållanden

(mnkr)	2020	2021	2022	2023	Prognos 2024	Budget 2024
Medarbetarkostnader, mnkr	26 688	30 140	32 105	33 565	34 410	34 592
- Därav lönekostnader, mnkr	19 161	20 676	22 216	23 089	31 889	32 071
▪						
Tillsvidareanställda män	21	22	24	24	22	
Tillsvidareanställda kvinnor	25	24	27	28	29	
Visstidsanställda män	3	1	3	3	1	
Visstidsanställda kvinnor	14	20	34	32	32	
Årsarbetare**	58	62	66	62	49	49
Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden totalt	3,27	3,36	3,88	3,1	2,36%	
- varav män	4,27	0,94	1,94	1,73	0,22	
- varav kvinnor	2,42	5,42	4,1	4,1	2,14	
- varav < 29 år	2,67	0,91	6,2	4,04	1,89	
- varav 30-49 år	2,06	2,39	2,58	1,47	2,21	
- varav > 50 år	4,02	4,14	4,25	3,9	2,49	
Långtidsfrånvaro, andel av total sjukfrånvaro	54,44	59,63	37,5	43,5	51,2	
Varav långtidsfrånvaro ≥ 60 dagar***	63%	80%	86,25%	58,00%	23,50%	

* Vissa vikariat tillsätts ej, vissa lönekostnader ersätts av fakturerade kostnader i form av köp av tjänst. Lönekostnader enligt SCBs definition, tidigare har det endast ingått lön.

** Från 2024 redovisas antal årsarbeten i stället för medeltal anställda.

*** 2020 och 2021 avser långtidsfrånvaro som överstiger 90 dagar.

4.6. God ekonomisk hushållning

Det finansiella målet uppnås ej då perioden visar på ett underskott, vilket följs upp även i prognosen för helåret.

Verksamhetsmålen bedöms vara uppfyllda per 2024-08-31 och prognosticeras att kunna uppfyllas i samband med årsbokslut för 2024.

4.6.1. UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETSPLAN OCH VERKSAMHETSMÅL

I en årlig överenskommelse med huvudmännen från Västerås stad och Region Västmanland regleras inriktningen på uppdraget på en mer detaljerad nivå. Baserad på överenskommelsen skapas en årlig verksamhetsplan för kommunalförbundet.

Västmanlandsmusikens verksamhetsplan och långsiktiga utvecklingsarbete utgår från nedanstående fyra fokusområden. Dessa fokusområden är framtagna för och relaterar till det uppdrag som definierats i förbundsordningen för Västmanlandsmusiken. Där anges som huvudinriktning: *Kommunalförbundet har till uppgift att arrangera, producera och stödja musik- och dansverksamhet i Västmanlands län.*

Till fokusområdena formuleras mål vilka utvärderas i samband med årsredovisningen. I samband med delårsbokslut per 31 augusti konstateras att flera av de definierade målen är på god väg att uppfyllas. En detaljerad sammanställning av måluppfyllelsen lämnas här nedan.

1. Skapa upplevelser som engagerar och berör.

Musik och dans engagerar och berör människor vilket berikar tillvaron. Genom att med passion skapa upplevelser som berör sinnen och känslor skapar vi sammanhang med en hög kvalitet, där musiken och dansen finns i mötet mellan besökare och utövare.

Mål: Öka den kvalitativa helhetsupplevelsen av besöket/relationen med Västmanlandsmusiken.

Bedömning måluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt per 2024-08-31 samt bedöms kunna uppnås i samband med årsbokslut.

Uppföljningsmodell: kvalitativa och kvantitativa nyckeltal i relation till mål

Kvantitativ uppföljning

		2024-08-31	2023-12-31	2023-08-31	2022
NKI helhetsupplevelsen		60,6	57,5	57,4	60,9
NKI rekommendationsvilja		75,4	75,4	75,6	76,7

Kvalitativ uppföljning

Besökskommentarer:

- "Musikupplevelsen var magisk och skapade ett starkt känslomässigt band till verken."
- "Dansföreställningen berörde mig djupt och var helt enkelt fängslande."
- "Det var tydligt att artisterna framförde med passion, vilket verkligen höjde hela upplevelsen."

- "Musiken skapar en otrolig atmosfär som jag verkligen längtar tillbaka till."
- "Barnen älskade föreställningen! Det var en perfekt blandning av musik och interaktivitet, och det märktes att mycket omsorg lagts på att göra det engagerande för både barn och vuxna."
- "Vi går alltid på barnlördagarna, och det är fantastiskt hur engagerade barnen blir. De pratar om föreställningen i dagar efteråt!"
- "Det är så värdefullt att få ha kulturevenemang för hela familjen. Barnföreställningen var både underhållande och lärorik."
- "Fantastiskt initiativ med barnföreställningarna, en otrolig möjlighet för barnen att få uppleva live musik och teater på nära håll."

Vanlig kritik:

- "Det vore fantastiskt med bättre ljud i lokalen, ibland försvinner detaljerna i musiken."
- "Skulle gärna se fler interaktiva inslag mellan artisterna och publiken för att skapa mer engagemang."
- "Information om evenemangen kunde vara tydligare och mer lättillgänglig på hemsidan."
- "Jag tycker att pauserna mellan föreställningarna ibland är lite för långa och drar ut på kvällen."
- "Det skulle vara bra med bättre sittkomfort under längre föreställningar, för en mer behaglig upplevelse."

Vanlig kritik kopplad till restaurangen:

- Lång väntetid på både mat och dryck
- Maten upplevs som dyr i förhållande till kvaliteten,
- Begränsat utbud av rätter och drycker, särskilt för specialkost eller önskemål om hälsosammare alternativ.

2. Trygga traditioner och utmana med förnyelse

Förnyelse och utveckling bygger på en god kunskap om traditioner men också ett mod och en vilja att utmana, ifrågasätta och genom nyfikenhet söka förnyelsen av det som ännu inte är skapat. Genom att ha god kunskap om traditionen och samtidigt söka och prova nya konstnärliga uttrycksätt och uttrycksformer kan konventioner utmanas, nya möjligheter skapas och oväntade effekter uppstå.

Mål: Utveckla de egna konstnärliga verksamhetsområdena när det gäller form och innehåll genom samverkan, konceptutveckling och repertoar.

Bedömning måloppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt per 2024-08-31 samt bedöms kunna uppnås i samband med årsbokslut.

Uppföljningsmodell: beskrivande och utvärderande dokumentation av utvecklingsprojekt

Västerås Jazzfestival är planerad till att genomföras i 3 år med Västerås Sinfonietta som husband och Magnus Lindgren som konstnärlig ledare. Första festivalen gavs i mars 2024 och gästades dessutom av flera storband och artister, både professionella som amatörer. Årets festival blev en musikalisk framgång och fler besökare kom än vi vågat hoppas på.

O/Klassisk Yoga - instruktörsledd yogalektion till levande klassisk musik, utvecklades våren 2024 med syftet att skapa medvetenhet om Västerås Sinfonietta, relation till Västerås Konserthus, nya ingångar till klassisk musik, attrahera en yngre målgrupp samt erbjuda en aktivitet som kombinerar musikens kraft med yoga och dess gemensamma hälsofördelar.

Ett pilottillfälle erbjöd 45 platser, vilka snabbt fylldes och en lång väntelista vittnade om ett stort intresse. I efterföljande publikutvärdering var responsen överlag mycket positiv. Deltagarna beskrev sin upplevelse som mycket positiv, de uppskattade musikens höga kvalitet och ansåg att kombinationen av levande musik och yoga var berikande. En majoritet av deltagarna hade tidigare erfarenhet av yoga och uttryckte intresse för att delta i liknande evenemang i framtiden och skulle rekommendera O/Klassisk Yoga till andra.

Samverkan MDU - Västmanlandsmusiken genomförde en lyckad lunchkonsert som ett inledande arrangemang inom samarbetet med MDU, på campus Eskilstuna. Sinfoniettan gav ett blandat program under ledning av Daniel Frankel.

Inkluderande ensembler - i samarbete med Share Music uruppfördes Jesper Nordins 4 Retrospectives. Konserten genomfördes med inkluderande ensembler och bestod förutom Sinfoniettan av dansare och musiker med vissa funktionshinder anställda av kunskapscentret Share Music. De arbetar för allas rätt att uppleva, delta i och skapa konstnärlig och kulturell verksamhet. Konserten blev speciell och lyckad.

3. Nå många genom mångfald och tillgänglighet

Vår verksamhet ska vara relevant, tillgänglig och välkomnande för alla människor i Västmanland. Mångfald för oss betyder att ha ett utbud och en verksamhet som kan nå många och där många kan ta del. Det innebär en rad områden; vår egen personal som kan ha många olika bakgrunder och kompetenser, det kan vara vår publik som kan ha olika bakgrund, förväntningar och behov, utifrån exempelvis social och etnisk tillhörighet, erfarenheter eller olika former av funktionsvariationer. Mångfald innebär också att relatera till föreningar, arrangörer, musiker och artister som speglar det samhälle vi befinner oss i. Det gemensamma är att musik och dans är det vi samlas kring.

Mål: Öka intresset för, kunskap om och tillgängligheten till Västmanlandsmusikens verksamhet för olika målgrupper som är en spegling av samhället.

Bedömning måluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt per 2024-08-31 samt bedöms kunna uppnås i samband med årsbokslut.

Uppföljningsmodell: kvantitativa och kvalitativa nyckeltal i relation till mål

Kvantitativ uppföljning

	2024-08-31	2023-12-31	2023-08-31	2022
Följare och prenumeranter	13 107	11 315	12 000	10 866
Mottagare epost totalt	30 763			
Varav nya mottagare	7 048			

Kvalitativ uppföljning

Mångfald

Vi har påbörjat ett aktivt arbete för att öka mångfald och tillgänglighet i vår verksamhet, med fokus på att generellt öka vårt publikunderlag och specifikt nå fler målgrupper med olika etniska bakgrunder. Detta inkluderar både intern kompetenshöjning och externa samarbeten med kulturföreningar och organisationer genom nyckelpersoner inom Västerås stad. Vi etablerar även kontakter med forskare och experter på området med förfrågan på utbildande föreläsningar. Målet är att spegla samhällets mångfald och göra musiken och dansen tillgänglig för fler.

Klassisk Förfest

Klassisk förfest är ett nytt koncept med syfte att erbjuda en plattform där vår publik får mötas, mingla och utforska den klassiska musiken tillsammans. Konceptet planerades under våren och genomfördes för första gången den 12 september med ett mycket gott resultat. Med 64 anmälningar och övervägande positiva återkopplingar från deltagarna blev det tydligt att detta initiativ fyllde ett behov av social samvaro och fördjupad musikupplevelse innan våra klassiska konserter.

Genom att skapa en informell och inkluderande atmosfär för människor att umgås, har Klassisk Förfest öppnat upp för nya möten och förstärkt vår ambition att göra musiken tillgänglig för en bredare publik. Vi ser detta som en långsiktig satsning där vi kontinuerligt arbetar för att nå fler människor, oavsett bakgrund eller tidigare erfarenhet av klassisk musik.

Varumärkesutveckling inklusive ny grafisk profil för Västerås Konserthus

Västmanlandsmusiken och Västerås Konserthus har tagit viktiga steg för att nå en bredare och mer mångfacetterad publik. En central del i detta arbete är lanseringen av Västerås Konserthus nya grafiska profil, som inte bara är en estetisk uppdatering, utan ett verktyg för att stärka varumärket och göra kommunikationen mer tillgänglig.

Den nya logotypen, inspirerad av konsertsalens ellipsform, och de uppdaterade färgerna och typsnitten ger ett visuellt uttryck som speglar vår dynamiska verksamhet. Medarbetarna har spelat en viktig roll i utvecklingsprocessen genom workshops, där mångfald av perspektiv säkerställt att profilen representerar vår vision och de människor vi vill nå.

Profilen är framtagen för att fungera väl i både digitala och tryckta kanaler och öka tillgängligheten för alla. Vi vill att Västerås Konserthus ska vara en plats där alla känner sig välkomna och inkluderade, oavsett bakgrund. Den nya grafiska profilen är en spegling av vår ambition att vara en levande mötesplats som vibrerar av mångfald och nyskapande. Med förnyad energi ser vi fram emot att nå fler och öppna för nya samarbeten.

4. Bidra till en hållbar samtid och framtid

Hållbarhetsprinciper genomsyrar allt i samhället idag. Vi vill arbeta för att ett samhälle som ska vara långsiktigt hållbart ger plats för skapande, kreativitet, musik och dans, alltså det som är vår kärnverksamhet. Vi lyfter detta i de sammanhang som kan vara aktuella och relevanta. Vi har en möjlighet att bidra till att medvetenheten om hållbarhetsfrågor kan belysas genom vår verksamhet, genom program, produktion och planering.

Hållbarhet är också att orka med ett långt yrkesliv, något vi som arbetsplats behöver ha med oss i vår planering för att ha en arbetsmiljö som är hållbar.

Mål: Öka kunskap och engagemang kring hållbarhet i och genom Västmanlandsmusikens verksamhet, samt verka för en ökad självförsörjningsgrad i enlighet med förbundsordning.

Bedömning målluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt per 2024-08-31 samt bedöms kunna uppnås i samband med årsbokslut.

Uppföljningsmodell: beskrivande och utvärderande dokumentation av aktiviteter och effekter

Green Orchestra Guide

Västerås Sinfonietta och Västmanlandsmusiken ingår i det nordiska projektet Green Orchestra Guide, där olika möjligheter att arbeta med hållbarhets- och miljöfrågor undersöks, utvecklas och dokumenteras, specifikt i sammanhanget med en klassisk orkester. Green Orchestra Guide ger verktyg att inom orkesterverksamheten hitta innehåll och metoder för att arbeta med hållbarhetsfrågor inom det specifika verksamhetsområdet.

O/Klassisk yoga

O/Klassisk Yoga har ett hållbarhetsinriktat perspektiv genom att kombinera musik med hälsa. Konceptet främjar både fysisk och mental välmående, samtidigt som deltagarna får en djupare upplevelse av klassisk musik i en avkopplande miljö. Det stödjer också Västmanlandsmusikens hållbarhetsmål att skapa evenemang som lyfter betydelsen av kultur som en del av ett hållbart samhälle.

Elle Sofe Sara

Den samiska dansföreställningen genomfördes i samverkan med Dansnät Sverige och andra arrangörer, där fokus lades på den samiska kulturen, minoritetsfrågor och hur dans och musik kan vara bärare av värderingar, kommunicera och belysa dessa frågor.

Barnrättsstrategutbildning

Inom ramen för "Ett kulturliv för alla barn och unga" arrangerar Region Västmanland en skraddarsydd barnrättsstrategutbildning med inriktning på kulturområdet i vår. Två av Västmanlandsmusikens producenter har under året deltagit i utbildningen och inkluderar nu erfarenheterna i sin verksamhet.

Kulturskoledagarna

I mitten av april genomfördes Kulturskoledagarna i Västerås konserthus. Evenemanget arrangerades av Kulturskolerådet, i samverkan med Västmanlandsmusiken och med stöd av Västerås stad och flera andra samverkanspartners. De tre dagarna innehåll utöver konserter och föreställningar seminarier, föreläsningar och samtal kring kulturskolornas verksamheter. Konferensens 350 deltagare träffades i tre dagar i Västerås konserthus och arrangemanget blev mycket uppskattat, såväl vad gäller genomförandet som innehållet.

Ett hållbart yrkesliv

En del av hållbarhet handlar om att kunna ha ett bra och långt yrkesliv. För Västerås Sinfoniettas musiker är det en fråga om att ha en tillräcklig anställning i orkestern för att ge förutsättningar att kunna orka över en längre tid. Samtidigt som möjligheten att musikerna kan vara en bidragande faktor i en samhällsutveckling, där kultur spelar roll. En dialog har öppnats med huvudmännen kring möjligheten att utveckla orkestern i den riktningen, men beslut har ännu inte fattats.

Miljö och klimatfrågor finns alltid med i verksamhetens planering och genomförande. I samarbete med fastighetsägaren pågår utbyte av halogenbelysning till LED i konserthuset. Olika aktiviteter för att minska miljöpåverkan ses över, exempelvis minskad förbrukning av papper och andra produkter, miljökrav vid inköp och upphandlingar samt en ökad medvetenhet kring klimatpåverkan. Effekterna har inte kunnat mätas men aktiviteter pågår.

4.7. Ekonomisk ställning och prognos för helåret

Västmanlandsmusikens ekonomiska ställning påverkas under året främst av en ökad kostnad för Västerås konserthus, där kostnadsökningen inte har kunnat mötas genom minskade övriga kostnader eller ökade intäkter. Den kraftiga ökningen beror på en förändring av förbundsordningen, där en tidigare modell med kompensation för kapitaltjänstkostnader har utgått. Ett arbete pågår i samverkan med Västerås stad för att finna alternativa lösningar på lokalkostnaderna, men i nuläget är dessa inte verksamma. Det innebär att det i såväl resultat som prognos ligger lokalkostnader som inte varit budgeterade för 2024 och heller inte kan hanteras inom befintlig budget. Den konstaterade skillnaden mellan den reglering av kapitaltjänstkostnader som funnits tidigare och den nuvarande situationen med aktuellt ränteläge är cirka 2 500 tkr. Till detta kommer indexeringar av grundhyra, som inte ingått i kompensationsmodellen.

Genom det egna kapital som finns hos kommunalförbundet kan det prognosticerade underskottet mötas med egna medel om styrelsen fattar ett beslut kring detta. På sikt behöver en lösning för lokalkostnaderna finnas på plats för att den situation som råder 2024 inte ska uppstå på nytt.

Omsättningen ökar under året då både intäkter och kostnader ökar som en följd av den produktion som genomförs, vilken har blivit mer omfattande än budget. Den ökade produktionen genererar på en aggregerad nivå en något ökad positiv utveckling av resultatet.

Personalkostnaderna följer budget, liksom drift utöver lokalkostnaderna. När det avser lokalerna har kostnader tillkommit för iordningställande av säkerhet och funktion efter den ombyggnation som genomfördes av fastighetsägaren under 2023.

4.8. Balanskravsutredning

Prognos helår	-1 890 tkr
Reducering av reavinster och övriga jämförelsestörande poster	0 tkr
förändring i verkligt värde på kapitalplaceringar	0 tkr
Årets prognosticerade balanskravsresultat	- 1890 tkr
Balanskravsunderskott från tidigare år	0 tkr
Summa	0 tkr
Balanskravsresultat att reglera	- 1 890 tkr

4.9. Negativt balanskravsresultat

Hantering av det negativa balanskravsresultatet tas av Västmanlandsmusikens styrelse i samband med årsbokslut. Styrelsens beslut grundar sig i de riktlinjer som reglerar hur ett balanskravsresultat ska hanteras.

4.10. Kommunal koncern

Kommunalförbundet Västmanlandsmusikens medlemmar är Västerås stad och Region Västmanland. Uppsyn, styrning och rapportering sker enligt överenskommelse med respektive medlem, samt utifrån reglering i gällande förbundsordning.

5. Drift- och investeringsredovisning

5.1. Driftredovisning

Inom driftområdet ses marginella förändringar inom driftområdet. Den enskilt största variationen finns inom lokal- och fastighetskostnader där kostnader tillkommit i samband med nyetablering av lokaler liksom ökade priser för varor och tjänster innebär ökade kostnader. Det syns en kostnadsökning av leasade produkter som bilar och datorer, där kostnadsökningar slår igenom i samband med förlängning av avtal. Konkurrensutsättning genomförs alltid för att säkerställa att kostnaden hålls nere.

5.2. Investeringsredovisning

Inga större investeringar har gjorts under året. Samtliga mindre investeringar ryms inom beslutad ram.

En reviderad plan för investeringar från 2025 och framåt kommer att behandlas av styrelsen under hösten 2024.

6. Resultat och balansräkning

6.1. Resultaträkning

	Utfall 2024- 08-31	Budget 2024	Prognos 2024	Utfall 2023- 08-31	Utfall 2023- 12-31
Verksamhetens intäkter					
Produktionsintäkter	8 564	12 242	14 196	4 322	13 380
Offentliga bidrag	36 746	54 205	54 696	36 249	56 848
Övriga rörelseintäkter	1 579	2 600	2 498	1 285	0
Summa intäkter	46 889	69 047	71 390	41 856	70 228
Verksamhetens kostnader					
Produktionskostnader	-10 046	-12 915	-14 740	-8 034	-13 493
Övriga externa kostnader	-15 654	-20 398	-23 034	-13 810	-22 851
Personalkostnader	-22 072	-34 592	-34 410	-22 014	-33 565
Summa kostnader	-47 772	- 67 905	- 72 184	-43 858	-69 909
Avskrivningar	-728	-1 142	-1 096	-758	-1 123
Verksamhetens nettokostnad	- 1 611	0	-1 890	- 2 760	- 804
Skatteintäkter	0	0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	0	0	0
	-				
Verksamhetens resultat	- 1 611	0	-1 890	- 2 760	- 804
Resultat från finansiella poster					
Finansiella intäkter	265	0	0	515	415
Summa resultat från finansiella intäkter	265	0	0	515	415
Finansiella kostnader	- 35	0	0	- 4	-7 310
Summa resultat från finansiella kostnader	- 35	0	0	4	408
Resultat efter finansiella poster	- 1 382	0	0	- 2 250	- 396
Periodens resultat	- 1 382	0	0	- 2 250	- 396

6.2. Balansräkning – tillgångar

	2024-08-31	2023-08-31	2023-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5 449	5 880	5 515
Summa materiella anläggningstillgångar	5 449	5 880	5 515
Summa anläggningstillgångar	5 449	5 880	5 515
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	12 056	12 107	12 113
Övriga kortfristiga fordringar	1 020	1 973	2 591
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 378	1 429	5 172
Summa kortfristiga fordringar	15 454	15 509	19 876
Kortfristiga placeringar	5 173	5 014	4 909
Summa kortfristiga placeringar	5 173	5 014	4 909
Kassa och bank			
Kassa och bank	3 596	4 585	10 136
Summa kassa och bank	3 596	4 585	10 136
Summa omsättningstillgångar	24 223	25 108	40 436
Summa tillgångar	29 672	30 988	40 436

6.3. Balansräkning – eget kapital och skulder

	2024-08-31	2023-08-31	2023-12-31
Eget kapital och skulder			
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel	3 432	3 022	3 022
Resultatutjämningsreserv	3 171	3 978	3 978
Tertialets resultat	- 1 382	2 250	- 398
Summa fritt eget kapital	5 221	4 750	6 603
Summa eget kapital	5 221	4 750	6 603
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 149	1 565	7 582
Övriga kortfristiga skulder	2 954	5 101	5 415
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 348	19 572	20 836
Summa kortfristiga skulder	24 451	26 238	33 833
Summa eget kapital och skulder	29 672	30 988	40 436
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

6.4. Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med årsbokslutet.

Kommunalförbundet Västmanlandsmusikens delårsbokslut 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 vilket redovisas som en finansiell intäkt i resultaträkningen.

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.

Säsongsvariationer

Verksamhetens intäkter och kostnader är inte linjära utan följer verksamhetens cykler. Årets fyra första och fyra sista månader genererar generellt mer intäkter och kostnader än månad 5 -8.

Periodisering

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

