

Årsredovisning
för
Konstmuseet i Norr

222000-3202

Räkenskapsåret

2018

Förbundsdirektionen avger följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse

Kommunalförbundets verksamhet

BAKGRUND

Konstmuseet i Norr startade som ett projekt år 2009, som samverkan mellan Region Norrbotten och Kiruna kommun. Projektets syfte var en mobil länskonstverksamhet samt projektering av ett länskonstmuseum i Norrbotten. Januari 2017 övergick Konstmuseet i Norr från projekt till kommunalförbund.

Konstmuseet i Norrs uppdrag är att visa samhällsengagerad och kritiskt orienterad samtidskonst med en mångfald konstnärliga uttryck, medier och praktiker. Med Barentsområdet som geografisk utgångspunkt för det konstnärliga innehållet stimuleras kreativitet och fritt tänkande, skapas debatt och görs konsten till en angelägen röst i det offentliga samtalet. Utöver samtida konstutställningar arrangeras en varierad programverksamhet och kreativa aktiviteter med konsten som utgångspunkt. Konstmuseet i Norr ska tillgängliggöra och föra samtal om konst i hela Norrbottens län och öka kunskapen om samtidskonsten. Museets konstverksamhet ska bidra till en levande konstscen i Norrbotten samt främja konstnärernas ekonomiska och kreativa villkor.

Måluppfyllelse

UPPDRAG & MÅL

Huvuduppgiften för 2018 har varit att lägga grunden för en verksamhet som fortlöper enligt uppdragsbeskrivningen ovan.

Verksamhetsåret 2018

Huvuduppgiften för 2018 har varit att lägga grunden för en verksamhet som fortlöper enligt uppdragsbeskrivningen ovan.

Under verksamhetsåret har fokus legat på lokalfrågorna: Konstmuseet i Norr har under det första halvåret 2018 förhandlat fram ett hyreskontrakt för nya museilokaler i Kristallen, som även inhyser Kirunas nya stadshus. I september flyttade Konstmuseet i Norr in i de nya lokalerna. Invigning av Kristallen ägde rum 22 november 2018; då öppnade även Konstmuseet i Norr sin första utställning i det nya museet.

Bland utmaningar 2018 utmärks problematik med Konstmuseets lokaler som har krävt mycket uppmärksamhet i form av planering, besiktning och ombyggnationer. Detta har påverkat hela verksamheten och kommer att påverka även verksamhet under 2019.

Utställningsverksamhet

Konstmuseet i Norr producerade under år 2018 utställningen *Transitions* som undersöker en föränderlig definition av landskap som motiv och begreppsbild där motivet utforskats och getts nya dimensioner genom konstnärliga yttringar och materialval. I *Transitions* medverkar åtta konstnärer från Barentsområdet med nyproducerade eller omarbetade konstverk som är speciellt utformade för Kiruna och det nya konstmuseet. Utställningen nådde under perioden 2018-11-22 till 2018-12-31 ca 3 000 besökare.

Samlingen

För att etablera och utveckla en samtida konstsamling utifrån Konstmuseet i Norrs geografiska upptagningsområde Barents erhåller Konstmuseet i Norr från förbundsmedlemmarna en årlig finansiering på sammanlagt 1 000 000 kr. På grund av en krävande produktionsperiod som i huvudsak orsakats av ej färdigställda museilokaler har inköp till samlingen med sammanhörande finansiering flyttats över till år 2019 med undantag av ett första inköp till samlingen. Konstmuseet har även erhållit en donation på 61 000 kr som en grundsten till samlingen av Norrbottens konstmuseivänner.

Kommunikation och marknadsföring

Konstmuseet i Norrs visuella profil togs fram när museet var ett projekt. Under 2018 har en vidareutveckling skett av museets visuella profil. Den visuella profilens syfte är att stärka konstmuseet som varumärke och öka igenkänningen. Under året har även en ny tillgänglig webbplats utvecklats vars syfte dels är att förmedla konstmuseets verksamhet, dess utställningar, länsövergripande konstprojekt och programaktiviteter.

Inför konstmuseets invigning genomfördes flertalet marknadsföringsinsatser till både specifika målgrupper, intressenter och press. Insatserna gjordes i olika typer av kanaler, i både digital och tryckt form, för att nå ut till så många som möjligt under en förhållandevis kort och intensiv period.

Pedagogisk och programverksamhet 2018

Konstmuseet i Norr har under 2018 deltagit i lokala samverkansprojekt och evenemang. Den regionala verksamheten för pedagogik och program har i huvudsak utgjorts av etablering av pedagogiskt nätverk med lärare i skolor, dels genom inbjudan till möten i Kiruna, dels genom kommunicering av nya digitala verktyg för lärande om samtidskonst som tillgängliggjorts på den nya hemsidan. Under verksamhetsåret har förutsättningar och verksamhet planerats i *Plats för skapande* - Konstmuseet i Norrs pedagogiska lokaler - där besökare ges möjlighet att reagera till den pågående utställningen på ett kreativt och obegränsat sätt.

Personal

Konstmuseet i Norrs personalstruktur etablerades under februari 2018, sedan dess ingår i personalstyrkan länskonstmuseichef, konstnärlig ledare, kommunikatör, curator för pedagogik och program samt fr o m september museiregistrator. I slutet av året har timanställda värdar rekryterats till den första utställningen.

Analys av ekonomi och ställning

Kommunalförbundet Konstmuseet i Norr erhåller sin grundfinansiering av förbundsmedlemmarna Region Norrbotten (60 %) och Kiruna kommun (40 %). Förbundsmedlemmarna har i samband med att anta Förbundsordningen och grunda kommunalförbundet tagit övergripande finansieringsbeslut för åren 2017-2019 enligt följande: 2017 för båda förbundsmedlemmarna 1 250 000 kr, utan investeringsbudget för inköp av konst i samlingen. 2018 sammanlagt 7 500 000 kr, varav 4 000 000 Region Norrbottens och 3 000 000 Kiruna kommuns verksamhetsfinansiering, i tillägg investeringsbudget för samlingen 1 000 000 kr, varav Region Norrbottens andel 600 000 och Kiruna kommuns 400 000. Konstmuseet i Norrs budget för år 2018 har behandlats i direktionen enligt i förbundsordningen fastställd finansieringsfördelning samt den övergripande budgetunderlaget för 2018.

Under 2018 har Konstmuseet i Norr erhållit av Region Norrbotten finansiering på 5 150 000 kr, inklusive 600 000 för inköp i samlingen. Av Kiruna kommun har konstmuseet erhållit finansiering på 2 150 000 kr. Utöver det utbetalda verksamhetsfinansiering har Konstmuseet i Norr en fordran på 850 000 kr i driftbidrag och 400 000 kr för inköp i samlingen hos Kiruna kommun. Övriga intäkter består av försäljning av tjänster.

2018 års verksamhet präglades av verksamhetsstart i de nya museilokalerna i Kristallen. Under året har en utställning öppnats till publiken i det nya museet. De budgeterade medlen har inte förbrukats på grund av att lokalkostnader samt personalkostnaderna inte har förverkligats fullt ut, utan de har vuxit gradvist under verksamhetsårets lopp. Under verksamhetsåret var fokus på verksamhetsstart och lokalfrågorna, vilket inte är ett bestående omständighet. Verksamhetsåret 2019 är det första året då både lokal- och personalkostnaderna förverkligas fullt ut, och verksamhet pågår under hela kalenderåret.

Driftsredovisning per verksamhet inkl interna poster

Verksamheter	Budget 2018	Utfall 2018	Utfall 2017	Avvikelse budget 2018
Förbundet totalt				
Verksamhetens intäkter	8 550 000	7 300 000	2 500 000	-1 250 000
Kostnader arbetskraft	-2 652 000	-2 808 161	-1 388 431	-156 161
Övriga verksamhetskostnader	-5 918 000	-3 425 855	-372 257	2 492 145
Avskrivningar		-10 341		-10 341
Övriga ersättningar				
Övriga intäkter	20 001	86 908	150 000	66 907
Finansiella intäkter/kostnader		-7 530		-7 530
Summa	1	1 135 021	889 312	1 135 020
Konstmuseet i Norr				
Verksamhetens intäkter	8 550 000	7 300 000	2 500 000	-1 250 000
Kostnader arbetskraft	-2 652 000	-2 808 161	-1 388 431	-156 161
Övriga verksamhetskostnader	-5 918 000	-3 425 855	-372 257	2 492 145
Avskrivningar		-10 341		-10 341
Övriga ersättningar				
Övriga intäkter	20 001	86 908	150 000	66 907
Finansiella intäkter/kostnader		-7 530		-7 530
Summa	1	1 135 021	889 312	1 135 020

Väsentliga personalförhållanden

Personalsammansättning

Medelantal anställda	2018		2017	
	Medelantal anställda	Varav män	Medelantal anställda	Varav män
Konstmuseet i Norr	5	0	1	0
Summa kommunalförbund	5	0	1	0
	0	0	0	0
Summa totalt	5	0	1	0

Framtidsbedömning

Konstmuseet i Norrs verksamhet ska utgöras av en länsövergripande utställnings- och projektverksamhet där en samhällsengagerad och kritiskt orienterad samtidskonst står i fokus genom en mångfald av konstnärliga uttryck, medier och praktiker. Konstmuseet i Norrs konstnärliga verksamhet består av samtidskonstutställningar av regional, nationell och internationell konst. Konstmuseet i Norrs primära verksamhetsområde kommer att vara Norrbottens län, med fysisk bas i de egna museilokalerna i Kiruna. Det geografiska upptagningsområdet är Barentsområdet. Konstmuseet ska föra en tät dialog med konstnärliga institutioner och verksamheter i regionen med syftet att stärka konstutbudet och bidra till en berikande samverkan.

Konstmuseet i Norrs verksamhet ska stimulera kreativitet och fritt tänkande, skapa debatt och göra konsten till en levande och angelägen röst i det offentliga demokratiska samtalet. Konstmuseets verksamhet riktas till den breda publiken med särskild fokus på barn och unga.

Region Norrbotten har i början av 2019 erhållit statlig finansiering för Konstmuseet i Norrs verksamhet. Statens kulturråds bidrag till regional kulturverksamhet har tilldelats till Konstmuseet i Norr utöver förbundsmedlemmarnas verksamhetsfinansiering. Detta påverkar på ett positivt sätt konstmuseets möjlighet att uppnå sina verksamhetsmål. Under de första verksamma åren blir det av extra vikt att på ett tydligt sätt arbeta med att profilera museets konstnärliga verksamhet.

Kommunens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Verksamhetens intäkter	2	8 636 916	2 650 000
Verksamhetens kostnader	3	-6 234 016	-1 760 660
Avskrivningar		-10 341	0
Verksamhetens nettokostnader		2 392 559	889 340
Finansiella kostnader	4	-7 530	-29
Årets resultat		2 385 029	889 312

Balansräkning

Not 2018-12-31 2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier 5 265 531 0

Omsättningstillgångar

Fordringar 6 3 639 011 3 050 000

Kassa och bank 7 1 674 023 0

Summa omsättningstillgångar 5 313 034 3 050 000

SUMMA TILLGÅNGAR 5 578 565 3 050 000

Balansräkning

Not

2018-12-31

2017-12-31

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

8

Övrigt eget kapital

889 312

0

Årets resultat

2 385 029

889 312

Summa eget kapital

3 274 341

889 312

Skulder

Kortfristiga skulder

9

2 304 225

2 160 688

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 578 566

3 050 000

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Kassaflödesanalys

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		2 385 029	889 312
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Av- och nedskrivningar		10 341	0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-589 011	-3 050 000
Ökning/minskning kortfristiga skulder		143 537	2 160 688
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 949 896	0
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-275 871	0
Årets kassaflöde		1 674 025	0
Likvida medel vid årets slut		1 674 025	0

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

INTÄKTER

Redovisning av intäkter

Försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för eventuell moms och rabatter.

KOSTNADER

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Övriga inventarier	5 år
--------------------	------

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2018	2017
Kiruna kommun	3 400 000	1 250 000
Norrbottnens läns landsting	5 150 000	1 250 000
Överförda medel från tidigare år		48 000
Försäljning, En stadshussaga, Bytt är bytt, LKAB, Mätplintar		41 000
Donation	61 000	61 000
Övriga intäkter	25 908	
Summa verksamhetens intäkter	8 636 908	2 650 000

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2018	2017
Löner och sociala avgifter	2 665 264	807 679
Pensionskostnader	142 897	41 412
Förbrukningsinventarier	7 017	86 261
Övriga kostnader	1 853 345	770 303
Lokalkostnader	859 746	34 392
IT och telefoni	552 939	48 405
Summa verksamhetens kostnader	6 081 208	1 788 452

Not 4 Finansiella kostnader

	2018	2017
Räntekostnader	4 118	0
Övriga finansiella kostnader	3 412	29
Summa finansiella kostnader	7 530	29

Not 5 Maskiner och inventarier

	2018-12-31	2017-12-31
Investeringar	275 872	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	275 872	0
Årets avskrivningar	-10 341	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 341	0
Utgående redovisat värde	265 531	0

Not 6 Fordringar

	2018-12-31	2017-12-31
Kundfordringar	1 306 420	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	617 549	0
Mervärdeskattefordringar	393 236	0
Fordran Kiruna kommun	1 250 000	3 050 000
Övriga kortfristiga fordringar	71 806	0
Redovisat värde vid årets slut	3 639 011	3 050 000

Not 7 Kassa och bank

	2018-12-31	2017-12-31
Bank, Sparbanken Nord	1 674 023	0
	1 674 023	0

Not 8 Eget kapital

	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	889 312	0
Årets resultat	2 385 029	889 312
Utgående eget kapital	3 274 341	889 312

Not 9 Kortfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Leverantörsskulder	1 567 576	0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	71 499	0
Arbetsgivareavgifter	66 394	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	60 262	1 760 688
Upplupna semesterlönerskulder	120 022	0
Upplupna arbetsgivareavgifter	37 710	0
Upplupen löneskatt	34 666	0
Preliminärskatt	-53 904	0
Övriga kortfristiga skulder	400 000	400 000
Summa kortfristiga skulder	2 304 225	2 160 688

Övriga kortfristiga skulder 400 000 kr avser medel från tiden då Konstmuseet i Norr bedrevs i projektform.