

**KULTURNÄMNDENS**

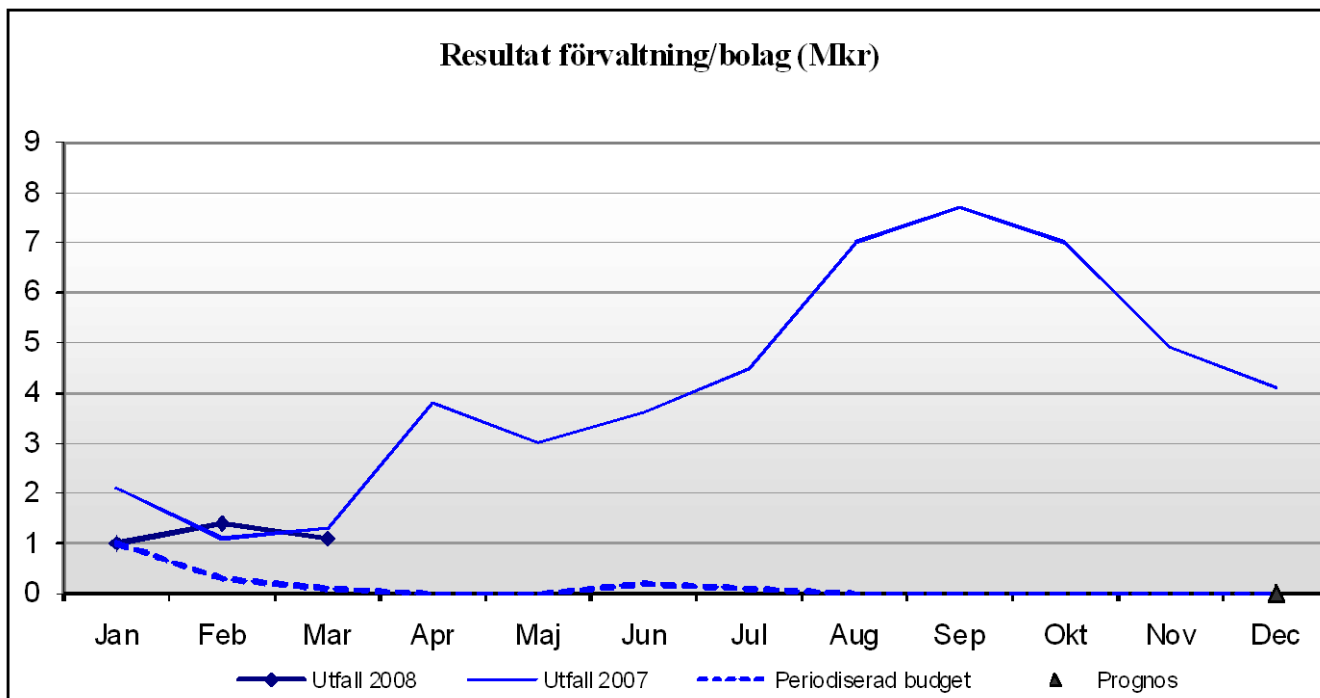
**MÅNADSRAPPORT**

**2008**

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>1. SAMMANFATTNING AV MÅNADSBOKSLUT .....</b>	<b>2</b>
<b>2. MÅLUPPFÖLJNING .....</b>	<b>2</b>
<b>3. VERKSAMHETENS OMFATTNING OCH INNEHÅLL .....</b>	<b>2</b>
3.1 VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR.....	2
<b>4. EKONOMISKT UTFALL FÖR PERIODEN MARS 2008 .....</b>	<b>3</b>
4.1 INTÄKTER PERIODENS UTFALL.....	3
4.2 KOSTNADER PERIODENS UTFALL.....	3
4.2.1 <i>Personal</i> .....	4
4.3 INVESTERINGAR PERIODENS UTFALL.....	5
<b>5. EKONOMISK HELÅRSPROGNOS .....</b>	<b>5</b>
5.1 INTÄKTER PROGNOS ÅR 2008 .....	6
5.2 KOSTNADER PROGNOS ÅR 2008.....	6
5.2.1 <i>Personal</i> .....	6
5.3 INVESTERINGAR PROGNOS ÅR 2008.....	7
<b>6. RISKFAKTORER .....</b>	<b>7</b>
<b>7. OMSTÄLLNINGÅTGÄRDER MED ANLEDNING AV STRUKTURFÖRÄNDRINGAR.....</b>	<b>7</b>
<b>8. LEDNINGENS ÅTGÄRDER.....</b>	<b>7</b>
<b>9. SPECIFIKA ÄGARDIREKTIV .....</b>	<b>8</b>
<b>10. LANDSTINGETS FINANSPOLICY .....</b>	<b>8</b>
<b>11. ÖVRIGT .....</b>	<b>8</b>

## 1. Sammanfattning av månadsbokslut



Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar kulturnämnden ett överskott på 1 089 tkr för perioden. För helåret 2008 prognostiseras ett nollresultat. Avvikelsen mot periodiserad budget förklaras huvudsakligen av överskott inom förvaltningskontoret.

## 2. Måluppföljning

(Berör ej KUN)

## 3. Verksamhetens omfattning och innehåll

### 3.1 Verksamhetsförändringar

I enlighet med landstingsfullmäktiges uppdrag beräknas Circonova och Film Stockholm föras över till andra huvudmän under 2008.

## 4. Ekonomiskt utfall för perioden mars 2008

Resultaträkning mkr	Utfall 0803	Utfall 0703	Förändring %	Periodens budget	Avvikelse %
<b>Intäkter</b>	116,9	129,1	-9%	117,1	0%
<b>Kostnader</b>	-115,8	-127,8	-9%	-116,8	-1%
<i>varav personalkostnader</i>	-7,6	-6,6	15%	-7,3	4%
<i>varav övriga kostnader</i>	-108,2	-121,2	-11%	-109,5	-1%
<b>Avskrivningar</b>	-0,2	-0,2	0%	-0,2	0%
<b>Finansnetto</b>	0,2	0,2	0%	0,0	
<b>Resultat</b>	1,1	1,3		0,1	

Resultatutfallet för perioden januari-mars för kulturförvaltningen är 1,1 mkr.

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m mars och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten med 1,0 mkr.

Det månatliga resultatet är 0,2 mkr sämre än motsvarande period föregående år.

Textkommentar per kontogrupp	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av LF/LS/ HSN (Ja/Nej)	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Statsbidrag, ännu ej erhållna	-0,3		-0,3		
Löneersättningar, vidaredebiteringar konst	0,1	-0,1	0,0		
Förvaltningskontoret löner		0,3	0,3		
Förvaltningskontoret övrig drift		0,9			
Lönekostnader Circonova, Konsten		-0,6			
Finansnetto, ränta intäkter	0,2		0,2		
Övrigt, bidrag till regionalt kulturstöd mm		0,6			
S:a avvikelse	0,0	1,1	1,1		0,0

### 4.1 Intäkter periodens utfall

Periodens intäktutfall är 116,9 mkr, vilket är 0,2 mindre än periodens budget. Avvikelsen mot periodiserad budget förklaras av att statsbidragsintäkter som budgeterats inte ännu erhållits. Den budgeterade intäktsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2007 är 2,5 %.

Verksamhetens intäkter har minskat med 9 % jämfört med motsvarande period år 2007, vilket huvudsakligen beror på att periodiseringen av landstingsbidragen ändrats mellan åren.

### 4.2 Kostnader periodens utfall

Periodens kostnadsutfall är 115,8 mkr att jämföra mot den periodiserade budgeten på 116,8 mkr, vilket innebär 1 % lägre kostnader. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av lägre kostnader inom förvaltningskontoret.

Den budgeterade kostnadsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2007 är 3,6 %.

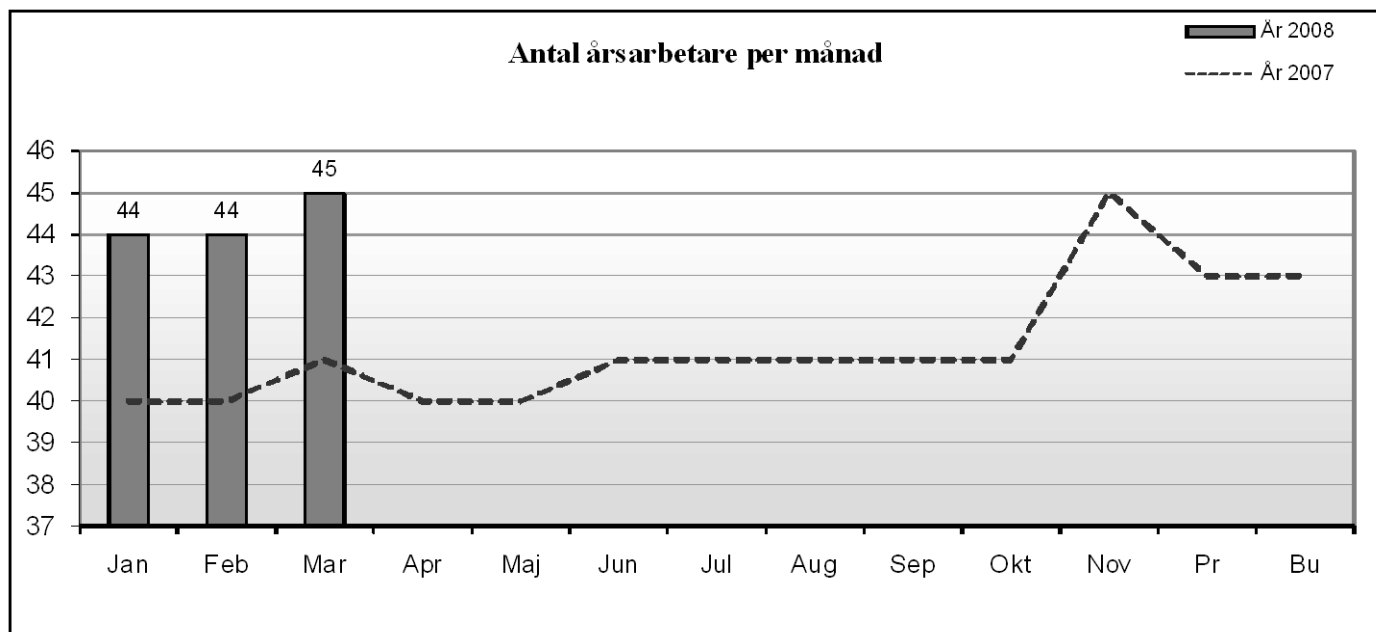
#### 4.2.1 Personal

Personal (Mkr)	Ack utfall mar-08	Ack utfall mar-07	Differens %	Periodens budget	Avvik %
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>-7,6</b>	<b>-6,6</b>	<b>15,2%</b>	<b>-7,3</b>	<b>4,1%</b>
<i>varav förändr. semesterskuld</i>	-0,3	-0,3	0,0%		
<i>varav lönekostnad</i>	-7,3	-6,3	15,9%		
<i>varav pensionskostnad</i>					
<b>Inhyrd personal</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>			
<i>varav yrkeskategori 1</i>					
<i>varav yrkeskategori 2</i>					
<i>varav yrkeskategori 3</i>					
<b>Summa bemanningskostnad</b>	<b>-7,6</b>	<b>-6,6</b>	<b>15,2%</b>	<b>-7,3</b>	<b>4,1%</b>
<b>Sjukfrånvaromått</b>	Ack utfall 2008	Ack utfall 2007	Differens		
<b>Genomsnittligt ant sjukdgr per anställd<sup>1)</sup></b>	6	7	0		
<b>Andel sjukfrånvaro i % av ord arb tid<sup>1)</sup></b>	7,2%	7,2%	0,0%		

Periodens personalkostnadsutfall är 7,6 mkr. Den budgeterade personalkostnadsökningen i jämförelse med bokslut 2007 är ca 2 % att jämföra med den faktiska personalkostnadsutvecklingen på ca 15 %.

Personalkostnadsökningen uppgår till 1,0 mkr, dvs ca 15 % högre jämfört med samma period 2007. Avvikelsen förklaras bland annat av att fyra konstnärer har projektanställts.

Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 0 mkr.



Antalet årsarbetare har ökat med fyra mellan februari månad 2008 och samma månad föregående år. Förändringen beror på att kulturförvaltningen under 2007 hade vakanta tjänster i samband med pensionavgångar. Antalet medarbetare har ökat med fyra då projektanställda konstnärer har tillförts verksamheten. Ökningen belyses även med nedanstående tabell.

Årsarbetare	Ack utfall mars 2008	Ack utfall mars 2007	Förändring %	Budgeterad LF/LS/HSN beslutad (ja/nej)
Årsarbetare totalt	45	41	10%	
<i>varav förflyttning vård/nytt uppdrag per förändr.</i>				
<i>varav "</i>				
<i>varav "</i>				

#### 4.3 Investeringar periodens utfall

Investeringar (Mkr)	Utfall 2008-03-31	Budget 2008-12-31
Objekt 1		
Objekt 2 osv		
Övriga ospecificerade objekt	0,0	0,1
<b>Periodens investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>

Inga investeringar har gjorts under perioden.

### 5. Ekonomisk helårsprognos

Resultaträkning mkr	Prognos 0803	Budget 0812	Avvikelse %	Bokslut 0712	Budget förändr.
<b>Intäkter</b>	<b>367,0</b>	<b>366,5</b>	<b>0,1%</b>	<b>357,4</b>	<b>2,5%</b>
<b>Kostnader</b>	<b>-366,4</b>	<b>-365,7</b>	<b>0,2%</b>	<b>-353,0</b>	<b>3,6%</b>
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-29,3</i>	<i>-29,3</i>	<i>0,0%</i>	<i>-28,7</i>	<i>2,1%</i>
<i>varav övriga kostnader</i>	<i>-337,1</i>	<i>-336,4</i>	<i>0,2%</i>	<i>-324,3</i>	<i>3,7%</i>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-0,9</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,0%</b>	<b>-1,0</b>	<b>-10,0%</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>		<b>0,7</b>	<b>-85,7%</b>
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		<b>4,1</b>	

För helåret prognosticeras ett nollresultat.

Vid en jämförelse mellan prognos och budget år 2008 kan konstateras att prognosen överensstämmer med Lf budgeten.

Textkommentar per kontogrupp	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av LF/LS/ HSN (Ja/Nej)	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Ränteintäkter	0,2		0,2		
Vidaredebiteringar konstrenoveringar/arvoden	0,5		0,5		
Vidaredebiteringar konstrenoveringar/arvoden		-0,5	-0,5		
Övriga kostnader		-0,2	-0,2		
S:a avvikelse	0,7	-0,7	0,0		0,0

### 5.1 Intäkter prognos år 2008

Verksamhetens intäkter förväntas överstiga budgeten med 0,5 mkr. Den huvudsakliga anledningen till avvikelse från den budgeterade intäktsutvecklingen är vidaredebiteringar för konstrenoveringar och arvoden. Till detta beräknas ränteintäkter på 0,2 mkr tillkomma.

Den budgeterade intäktsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2007 är 2,5 %.

### 5.2 Kostnader prognos år 2008

Verksamhetens kostnader förväntas överstiga budgeten med 0,7 mkr. Den huvudsakliga anledningen till avvikelsen från den budgeterade kostnadsutvecklingen är kostnader för konstrenovering och arvoden till konstnärer för konstutsmyckning, som vidaredebiteras landstingsfastigheter (se 5.1).

Den budgeterade kostnadsökningen i jämförelse med bokslut 2007 är 3,6 %.

#### 5.2.1 Personal

Personal (Mkr)	Prognos 2008	Budget 2008	Avvikelse %	Bokslut 2007	Budgeterad förändring
Summa personalkostnader	-29,3	-29,1	0,7%	-28,7	1,4%
varav förändr. semesterskuld	-0,2	-0,1	100,0%	-0,4	-75,0%
varav lönekostnad	-29,1	-29,0	0,3%	-28,3	2,5%
varav pensionskostnad					
Inhyrd personal	-0,1	0,0		0,0	
varav yrkeskategori 1					
varav yrkeskategori 2					
varav yrkeskategori 3					
<b>Summa bemanningskostnad</b>	<b>-29,4</b>	<b>-29,1</b>	<b>1,0%</b>	<b>-28,7</b>	<b>1,4%</b>
Sjukfrånvaromått	Prognos 2008	Budget 2007	Avvikelse	Bokslut 2007	Budgeterad förändring
Genomsnittligt ant sjukdgr per anställd <sup>1)</sup>	5		5	25	-25
Andel sjukfrånvaro i % av ord arb tid <sup>1)</sup>	5,0%		5,0%	7,3%	-7,3%

Personalkostnadsökningen förväntas uppgå till knappt 1,4 % jämfört med årsbokslut 2007. Den budgeterade personalkostnadsökningen i jämförelse med bokslut 2007 är 2 %.

Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, förväntas öka med 2,8 %, dvs 0,8 mkr jämfört med årsbokslut 2007.

Kostnaderna för inhyrd personal prognostiseras uppgå till 0,1 mkr och kostnaderna hänförs till verksamhet inom Läns-hemslöjds-konsulenterna och Circonova. Inhyrd personal tillhör personalkategorin kontorsassistent.

Årsarbetare	Prognos 2008	LF/LS/HSN beslutad förändring (ja/nej)	Budget 2008	Avvikelse %	Bokslut 2007
Årsarbetare totalt	43		43	0%	41
<i>varav förflyttning vård/nytt uppdrag per förändr.</i>					
<i>varav "</i>					
<i>varav "</i>					

Förväntade verksamhetsförändringar kommer att medföra att minst tre årsarbetare avförs från verksamheten.

Antalet årsarbetare beräknas överensstämma med budgeterat antal.

### 5.3 Investeringar prognos år 2008

Investeringarna förväntas överensstämma med budgeten för 2008.

Investeringar (mkr)	Årsprognos 2008 månad 0802	Årsbudget 2008 enligt LF-beslut
Årets investeringar M / I	0,1	0,1

## 6. Riskfaktorer

För närvarande föreligger inga speciella riskfaktorer.

## 7. Omställningsåtgärder med anledning av strukturförändringar

En anställd har under 2007 beviljats avgångsvederlag med hjälp av centrala landstingsmedel för omställningsåtgärder. I april 2008 betalas därför 130 tkr av centrala omställningsmedel ut via landstingsstyrelsens förvaltning.

## 8. Ledningens åtgärder

För närvarande är inga åtgärder aktuella.



## **9. Specifika ägardirektiv**

(Berör ej KUN)

## **10. Landstingets finanspolicy**

Kulturnämnden följer den fastställda finanspolicyen för Stockholms läns landsting.

## **11. Övrigt**

Månadsrapporten för mars månad behandlas i kulturnämnden den 22 maj.

Hans Ullström

Christina Klotblix