

Handläggare:
Monica Lagergren

Månadsrapport rörande ekonomisk ställning m m för kulturnämnden för mars-april 2008

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att godkänna månadsboksluten för mars och april 2008 enligt förvaltningens rapport.

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2008 i månadsrapport som upprättas med hjälp av mall för textkommentar. Vidare ska månadsboksluten behandlas i respektive nämnd/styrelse. Om nämnden fastställer månadsboksluten efter att förvaltningen lämnat månadsrapporten till LSF, ska nämnden behandla månadsbokslutet vid närmast följande ordinarie sammanträde.

Enligt landstingsgemensam tidplan har utfallet för mars 2008 rapporterats till landstingsstyrelsens förvaltning den 11 april 2008. Årsprognos och månadsrapport rapporterades den 14 april 2008.

Utfall och årsprognos för april rapporteras den 14 respektive 15 maj 2008. Kulturnämnden (KUN) kommer således att ta ställning till månadsbokslutet efter att förvaltningen lämnat rapporten till LSF.

3 Månadsbokslut och årsprognos

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar KUN överskott på 1 756 tkr i den löpande bokföringen perioden

Bilaga

1. Textkommentar månadsrapport mars 2008
2. Textkommentar månadsrapport april 2008

mars-april 2008. För helåret 2008 prognostiseras ett nollresultat.

Tabell: Resultat per den 30 april och prognos för helår 2008 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- kostnad	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2008	2008-04-30	2008-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	181,3	0,3	0,0
Stöd till föreningsliv	46,4	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	89,4	0,0	0,0
Konstverksamhet	4,4	0,0	0,0
Kultur i Vården	13,3	-0,1	0,0
Länshemslöjdskonsulenterna	2,9	0,0	0,0
F d Medicinhistoriska museet	0,5	0,0	0,0
SLIF	3,6	0,1	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,2	1,3	0,0
Disponibelt utrymme	0,5	0,2	0,0
Summa	366,5	1,8	0,0

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 366,5 mnkr varav landstingsbidrag 355,0 mnkr, statsbidrag 6,3 mnkr och övriga intäkter 5,2 mnkr

Stöd till Regional kulturverksamhet redovisar ett överskott om 0,3 mnkr för perioden. För helåret 2008 beräknas ett nollresultat.

För perioden redovisas underskott om ca 0,1 mnkr inom **Kultur i Vården**. För helåret beräknas ett nollresultat.

SLIF-kansliet redovisar för perioden ett överskott om 0,1 mnkr, för helåret beräknas ett nollresultat.

Överskottet på 1,3 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** hänförs bl.a till ännu ej avslutade administrativa utvecklingsprojekt (inkl IT) samt vakanser i samband med pensionsavgångar. För helåret beräknas ett nollresultat.

I 2008 års budget avsatte kulturnämnden 0,5 mnkr i **Disponibla medel**. Hittills i år har inga medel tagits i anspråk. Förvaltningen föreslår dock i annat ärende som behandlas av KUN den 22 maj att 90 tkr tas i anspråk. Prognosen bygger på förutsättningen att det disponibla utrymmet används i sin helhet under året.

4 Planering av Fri Kultur i Vården

I 2008 års budget beslutade KUN att under 2008 genomföra försöksverksamhet med Fri Kultur i Vården med start i maj 2008.

Under vintern har förvaltningen arbetat fram de administrativa rutiner som fordras mellan de tre parterna - beställaren, artisten och kulturförvaltningen avseende beställning, avtal med artisterna, fakturering m m. Det befintliga it-systemet Artist har byggts ut för att kunna hantera Fri Kultur i Vården.

Förvaltningen kommer enbart att anlita artister som har eget företag med F-skattsedel. I programkatalogen Kultur i Vården har ca hälften av artisterna företag medan andra hälften får ett arvode, d v s en form av kort anställning för varje genomfört program. Förvaltningen vill dock undvika betalning via lönesystemet i detta fall. Dels därför att det handlar om personer som vi inte vet vilka de är, vi kan inte ha för oss helt okända som anställda. Dels för att om möjligt minska de administrativa rutinerna något - det är lite enklare med en faktura än anställning med sociala avgifter, skatter etc.

Information om Fri Kultur i Vården har under april månad gått ut till samtliga registrerade beställare av program i programkatalogen. Information har även gått ut till artisternas fackliga organisationer – Musikerförbundet och Teaterförbundet, till arbetsförmedlingen Kultur samt till bokningsföretaget Stagepool dit många av den typen av artister som förekommer inom Kultur i Vården är knutna.

Vårdens företrädare har kunna beställa Fri Kultur i Vården fr o m den 12 maj.

Hans Ullström

Christina Klotblix