

Handläggare:
Monica Lagergren

Månadsrapport rörande ekonomisk ställning m m för kulturnämnden augusti 2009

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att fastställa månadsbokslutet för augusti 2009 enligt förvaltningens förslag samt i övrigt godkänna månadsrapporten.

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2009 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.

Föreliggande månadsrapport baseras på resultatet per den 31 augusti 2009.

Enligt landstingsgemensam tidplan har utfallet för augusti 2009 rapporterats till landstingsstyrelsens förvaltning den 11 september 2009. Årsprognos och månadsrapport rapporteras den 15 september 2009. Kulturnämnden kommer således att ta ställning till månadsbokslutet efter att förvaltningen lämnat rapporten till LSF.

3 Resultatrapport och årsprognos

I månadsbokslutet för september månad redovisar kulturnämnden ett överskott om 2,8 mnkr. Överskottet beror huvudsakligen på ännu ej fördelade dis-

Bilaga

Kulturnämndens månadsrapport augusti 2009

ponibla medel samt överskott inom förvaltningskontoret och Kultur i vården.

Utfallet för helår beräknas bli enligt budget, det vill säga 0,2 mnkr, allt enligt landstingsfullmäktiges beslut om resultatkrav på grund av sänkt arbetsgivaravgift.

Årsprognosen bygger på att 0,6 mnkr som prognostiseras som överskott inom försöksverksamheten med Fri Kultur i Vården används för andra ändamål liksom 0,9 mnkr inom de disponibla medlen, se vidare nedan.

Tabell: Resultat per den 31 augusti och prognos för helår 2009 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2009	2009-08-31	2009-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	194,7**	-0,5	0,0
Stöd till föreningsliv	47,1	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	89,4	0,0	-0,7
Konstverksamhet	5,4	-0,1	0,0
Kultur i Vården	13,7	0,6	0,0
SLIF	3,6	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,6	1,4	0,2
Disponibelt utrymme	1,8	1,2	0,7
Summa	380,3	2,8	0,2

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 380,3 mnkr varav landstingsbidrag 367,5 mnkr, statsbidrag 6,3mnkr och övriga intäkter 6,5 mnkr.

***) Fr o m 2009 överfördes verksamhetsområdena **Länshemslöjdskonsulenterna** och **F d Medicinhistoriska museet** till verksamhetsområde **Stöd till regional kulturverksamhet**

Stöd till Regional kulturverksamhet redovisar ett underskott på 0,5 mnkr för perioden, vilket beror på att ett antal verksamhetsstöd och ett stöd inom den hälsopedagogiska kulturverksamheten betalats ut tidigare än i periodiserad budget för perioden. För helåret 2009 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat för perioden. För helåret 2009 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett nollresultat för perioden. Kostnaden för interkommunal ersättning till folkhögskoleutbildning kan eventuellt bli högre än budgeterat. Per den 31 augusti 2009 har cirka 0,8 mnkr mer utbetalats än motsvarande period föregående år. För helåret beräknar förvaltningen därför för närvarande ett underskott om ca 0,7 mnkr. Den slutliga kostnaden för interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning är dock osäker och kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

Konstverksamheten redovisar ett underskott på 0,1 mnkr för perioden. Detta beror huvudsakligen på att en större del än vad som budgeterats för det

första halvåret har tagits i anspråk inom anslaget för reparation av konst. För helåret 2009 prognostiseras ett nollresultat.

Överskottet om ca 0,6 mnkr inom **Kultur i Vården** beror på att något färre program beställts ur programkatalogen än vad som beräknats för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat. Försöksverksamheten med Fri Kultur i Vården avslutades i maj. Med beaktande av kostnader för utvärderingen återstår ca 600 tkr av årets anslag. I årsprognosen förutsätts budgeterade medel förbrukas under hösten 2009. Om medlen inte förbrukas inom Kultur i Vården bygger årsprognosen på att återstående medel används till andra ändamål.

SLIF-kansliet redovisar ett överskott om 0,2 mnkr för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat.

Överskottet på 1,4 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** hänförs bl.a till ännu ej avslutade administrativa utvecklingsprojekt (inkl IT) samt låg semesterskuld efter sommaren. För helåret 2009 prognostiseras ett överskott på 0,2 mnkr eftersom kulturnämndens hela avkastningskrav lagts på detta verksamhetsområde.

I 2009 års budget avsatte kulturnämnden 2,1 mnkr i **Disponibla medel**. Helårsprognosen bygger på förutsättningen att det disponibla utrymmet kommer att förbrukas i sin helhet under året. Per den 31 augusti har ca 0,3 mnkr förbrukats. Förvaltningen föreslår i ett annat ärende i septembernämnden att ytterligare 250 tkr ur de disponibla medlen tas i anspråk för att till årsskiftet förlänga projektanställningar för inventering av konst. Förvaltningen föreslår att nämnden reserverar 0,7 mnkr ur de disponibla medlen för att täcka ett eventuellt underskott inom interkommunal ersättning.

För helåret bygger prognosen på förutsättningen att resterande 0,9 mnkr kommer att förbrukas under 2009.

Hans Ullström

Christina Klotblix