

Handläggare:
Monica Lagergren
Anders Lundmark

Månadsrapport rörande ekonomisk ställning mm för kulturnämnden maj 2011

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att fastställa kulturnämndens resultatrapport för maj 2011 enligt förvaltningens förslag.

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2011 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.

Den senaste resultatrapporten som nämnden har att ta ställning till baseras på resultatet per den 31 maj 2011.

Enligt landstingsgemensamma anvisningar har det beslutats att förenklade resultatrapporter ska inlämnas för månaderna februari, april, maj, augusti, oktober samt november. Kvartalsrapporter upprättas per 2011-03-31 och 2011-09-30. Kvartalsrapporterna motsvarar i omfattning tidigare års månadsbokslut och ska rapporteras till landstingsstyrelsen.

Kulturnämndens utfall för maj har rapporterats enligt landstingets tidplan. Utfallet för maj rapporterades den 16 juni, resultatrapport samt årsprognos rapporterades den 20 juni.

Bilaga

Kulturnämndens resultatrapport för maj 2011

Kulturnämnden kommer således att ta ställning till resultatrapporten efter att förvaltningen lämnat rapporten till LSF.

3 Månadsbokslut och årsprognos

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar kulturnämnden överskott på 1,6 mnkr i den löpande bokföringen för perioden maj 2011.

Tabell: Resultat per den 31 maj och prognos för helår 2011 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2011	2011-05-31	2011-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	209,6	0,7	0,0
Stöd till föreningsliv	47,4	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	90,4	-0,1	0,0
Konstverksamhet	4,2	-0,2	0,0
Kultur i Vården	14,3	0,0	0,0
SLIF	3,7	0,0	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,2	1,2	0,2
Disponibelt utrymme	0,1	0,0	0,0
Summa	393,9	1,6	0,2

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 393,9 mnkr varav landstingsbidrag 376,3 mnkr, statsbidrag 7,1 mnkr, EU-bidrag 3,9 och övriga intäkter 6,6 mnkr.

Stöd till Regional kulturverksamhet redovisar ett överskott på 0,7 mnkr för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett underskott på 0,1 mnkr för perioden. Den slutliga kostnaden för 2011 års interkommunala ersättning till folkhögskoleutbildning kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

Konstverksamheten redovisar ett överskott på -0,2 mnkr för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

Kultur i Vården redovisar ett nollresultat för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

SLIF-kansliet redovisar ett nollresultat för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat.

Överskottet på 1,2 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** hänförs bl.a. till ännu ej avslutade administrativa utvecklingsprojekt (inkl IT) samt vakanser. För helåret 2011 prognostiseras ett överskott på 0,2 mnkr, i enlighet med budgeterat resultat för året.

I 2011 års budget avsatte kulturnämnden 0,1 mnkr i **Disponibla medel**. Per den 31 maj hade inga medel använts. De avsatta medlen beräknas användas under året.

Hans Ullström
Förvaltningschef

Gerhard Kunosson
Enhetschef

FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT maj 2011

1 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr)

Ge en huvudsaklig förklaring till eventuell avvikelse mot periodbudget.

Textkommentar	Intäkt Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
<i>Förvaltningskontoret, vakans, IT-projekt</i>		0,8	0,8	nej
<i>För högt upptagen skuld</i>	0,5			nej
<i>Ej utbetalt stöd</i>			0,0	nej
<i>Konstverksamheten</i>		-0,1	-0,1	nej
<i>Ersättning folkhögskolor</i>		-0,2	-0,2	nej
<i>Ej budget statsbidr</i>	1,3		1,3	nej
<i>Kultur i vården</i>		-0,6	-0,6	nej
<i>Ev ej analyserad restpost</i>	0,3	-0,4	-0,1	nej
S:a avvikelse	2,1	-0,5	1,6	0,0

Intäkterna per den 31 maj är drygt 2 mnkr högre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ej budgeterade statsbidrag. Kostnaderna är något lägre inom Förvaltningskontoret och högre inom kultur i vården än vad som budgeterats för perioden.

2 Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr)

Ge en huvudsaklig förklaring till eventuell prognosavvikelse mot helårsbudget.

Textkommentar	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
<i>Statsbidrag länsmusiken</i>	1,1	-1,1	0,0	nej
<i>Statsbidrag utvecklingsanställda</i>	0,4		0,4	nej
<i>Löneersättningar LSF</i>	0,5		0,5	nej
<i>Ökade löneskostnader, se ovan</i>		-0,9	-0,9	nej
<i>För högt upptagen skuld</i>	0,5	-0,5	0,0	nej
			0,0	nej
<i>Ev ej analyserad restpost</i>			0,0	
S:a avvikelse	2,5	-2,5	0,0	0,0

Intäkterna för helåret 2011 prognostiseras bli cirka 2,5 mnkr mer än budgeterat.

Personalkostnaderna ökar något då konstenheten samt Film Stockholm kommer att ha ca sju personer anställda i nystartsjobb som delvis bekostas av statsbidrag från arbetsförmedlingen och delvis av landstingsstyrelsens förvaltning. Länsmusiken får under året ett statsbidrag som är drygt en mnkr högre än budgeterat. De ökade intäkterna motsvaras av ökade kostnader för helåret.

Helårsresultatet för 2011 beräknas bli 0,2 mnkr, vilket är detsamma som budgeterats för perioden.

Hans Ullström
Förvaltningschef

Gerhard Kunosson
Enhetschef