

Handläggare:
Monica Lagergren
Anders Lundmark
Hans Ullström

Kulturnämndens kvartalsrapport september 2011

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att omfördela ej utnyttjade medel i 2011 års budget i enlighet med förvaltningens förslag,

att uppdra åt förvaltningschefen att göra erforderliga budgetändringar med anledning av föreliggande beslut,

att uppdra åt förvaltningschefen att besluta om fördelning av 400 000 tkr i utökat stöd till scenkonst 2011/2012 och delge kulturnämnden besluten,

att fastställa kulturnämndens kvartalsrapport för september 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 kvartalsrapport som upprättas med hjälp av mall för textkommentar. Vidare ska boksluten behandlas i respektive nämnd/styrelse. Om nämnden fastställer månadsboksluten efter att förvaltningen lämnat rapporten till LSF, ska nämnden behandla bokslutet vid närmast följande ordinarie sammanträde.

Bilaga

Kulturnämndens kvartalsrapport för september 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 september har rapporterats enligt landstingets tidplan den 14 oktober, kvartalsrapport samt årsprognos för september rapporterades den 18 oktober.

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

Den kvartalsrapport som förvaltningen upprättat bygger på att kulturnämnden fastställer budgetändringar enligt förvaltningens förslag i föreliggande utlåtande.

2.1 Prognostiserade över- och underskott per september 2011

I samband med arbetet med månadsbokslutet/kvartalsrapporten per september beräknade förvaltningen att det kommer att uppstå ett överskott om ca 1,8 mnkr i årsbokslutet om inga förändringar vidtas. Beräkningen bygger på att kostnaderna för interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning följer budget.

Tabell 1: Beräknat resultat för helåret (Belopp i mnkr)

Verksamhet (Belopp i Mnkr)	Prognos Resultat 2011-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	0,4
Stöd till föreningsliv	0,0
Stöd till folkbildning	0,0
Konstverksamhet	-0,1
Kultur i Vården	0,0
SLIF	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	1,4
Disponibelt utrymme	0,1
Summa	1,8

Utöver det budgeterade resultatkravet på 0,2 mnkr beräknades inom verksamhetsområdet **Förvaltningskontor och gemensamma kostnader** överskott om ca 1,4 mnkr. Främst beroende på partiella vakanser del av året samt partiella tjänstledigheter och sjukskrivningar.

Inom de olika anslagen för **Stöd till regional kulturverksamhet** fanns det ett överskott på drygt 0,2 mnkr den 30 september. För helåret beräknades ett överskott på ca 0,4 mnkr p g a återbetalad stöd till projekt som inte startat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat för perioden och helåret.

Stöd till folkbildning redovisar ett överskott på 0,2 mnkr för perioden. För-
ra året redovisade årsbokslutet en underskott för nämnden som helhet hän-
förbart till interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning. Underskottet
reglerades i samband med landstingsfullmäktiges beslut om årsbokslut i en-
lighet med landstingsstyrelsens beslut 2006/§14. Liksom under tidigare år är
det inte möjligt att förutsäga de slutliga kostnaderna då faktureringen pågår
till "boken stängs" i början av februari 2012.

**Den slutliga kostnaden för 2011 års interkommunala ersättning till folkhög-
skoleutbildning kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.**

Konstverksamheten redovisar ett underskott på 0,1 mnkr för perioden.

Kultur i Vården redovisar ett överskott på 0,3 mnkr för perioden.

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

I 2011 års budget avsatte kulturnämnden 0,1 mnkr i **Disponibla medel**. Per
den 30 september hade inga medel använts.

3 Förvaltningens synpunkter

Enligt förvaltningens mening bör nämnden så långt som möjligt disponera
tillgängliga budgetmedel så att de utnyttjas till den kulturverksamhet, före-
ningsverksamhet och folkbildningsverksamhet som kulturnämnden stöder.
Förvaltningen föreslår därför att 1,4 mnkr omfördelas enligt nedan. Prognosti-
serat resultat för helåret blir därmed 0,4 mnkr vilket är 0,2 mnkr högre än
enligt budget. P g a att det alltid finns en osäkerhet i prognoser även så sent
på året som i november, så anser förvaltningen att hela det nu prognostiserade
överskottet om 1,8 mnkr inte bör omfördelas – det bör helt enkelt finnas en
"felmarginal" i beräkningarna.

Tabell 2: Förslag till omfördelning av anslag/stöd (belopp i tkr)

Verksamhet	Behov (Belopp i tkr)
Utbildning för kulturverksamheter och företagare inom KKN (Kulturella och kreativa näringar)	250
Utökat scenkonststöd	400
Konst och hemslöjd i vårdmiljöer del II, utställning på Arkitektmuseum i samband med hemslöjdsrörelsens 100 årsjubileum	350
Förlängning av extra inventeringsinsatser konstverksamhet	150
Utökad verksamhet programkatalogen Kultur i vården	200
Ökade kringkostnader konstverksamhet	100
Summa	1 450

3.1 Kompetensutvecklingsprogram för kulturverksamheter och företagare inom KKN (Kulturella och kreativa näringar)

Enligt beslut i kulturnämnden redan 2009 genomförs under 2010 och 2011 en omfattande konsultinsats av PricewaterhouseCoopers (PWC) där knappt 20 av kulturnämndens största mottagare av stöd inom kulturområdet erbjuds stödinsatser för att

- utveckla *entreprenörskapet* i organisationen,
- öka *samverkan med näringslivet*,
- attrahera *sponsorer*
- förbättra den *ekonomiska styrningen* i verksamhetsplaneringen.

Totalt har kulturnämnden satsat 800 tkr på projektet.

Förvaltningen föreslår nu att kulturnämnden avsätter 250 tkr till en ny utbildningsinsats för kulturverksamheter och företagare inom KKN. Projektets totala kostnad beräknas till ca 1,1 mnkr. Projektet genomförs i samverkan med kulturförvaltningen i Stockholms stad som ansvarar för upphandling av extern utbildningsanordnare. Insatsen skall ses som en del i strävan att främja entreprenörskap inom kultursektorn i enlighet med landstingsfullmäktiges budgetdirektiv till kulturnämnden. Utbildningen inriktas särskilt på praktiska ämnen som ekonomihantering, hur man breddar man sin finansiella bas, marknadsföring, hur man når ny publik och nya grupper, entreprenörskap, utveckling av innovation/ idé till företag. Totalt planeras tre kurstillfällen med ca 30 deltagare per tillfälle. Utbildningen vänder sig till verksamma personer på ledningsnivå inom kulturverksamheter samt företagare inom den kulturella och kreativa sektorn i vid mening i Stockholmsregionen. Målet är att minst 50 procent av deltagarna är kvinnor. Utifrån den inriktningen på kvinnliga företagare har kulturförvaltningarna i landstinget och staden gemensamt ansökt om 0,5 mnkr i stöd från Länsstyrelsens program för kvinnors företagande 2011-2014.

Landstinget och staden skulle därmed gå in med 250 tkr vardera. Därutöver kommer en mindre kursavgift att tas ut av varje kursdeltagare. Utbildningarna genomförs hösten/vintern 2011/2012.

3.2 Stöd till scenkonst för bar, unga och familjer

Kulturnämndens särskilda stöd till scenkonst avser enbart föreställningar för barn, unga och familjer. Verksamheten når årligen omkring 150 000 barn.

I februari 2011 beslutade kulturnämnden om scenkonststöd om 8,7 mnkr till 38 fristående grupper avseende läsåret 2011/2012. Förvaltningen har inventerat hur de olika grupperna bokas och kan konstatera att efterfrågan är mycket större än utbudet och flera grupper har gjort förfrågan om möjligheterna till ökad verksamhet.

I slutlig budget 2012 har kulturnämnden förstärkt scenkonststödet med 400 tkr inför läsåret 2012/2013. Förvaltningen föreslår att scenkonstanslaget förstärks med samma belopp redan i innevarande års budget vilket möjliggör att utbudet kan utökas redan våren 2012.

Förvaltningschefen föreslås få i uppdrag att fördela det utökade stödet till de mest efterfrågade grupperna.

3.3 Konst och hemslöjd i vårdmiljö, del II

Projektet Konst och hemslöjd i vårdmiljö avslutas under 2011 med en publikation och ett seminarium på Stockholms sjukhem (enligt förslag i tjänsteutlåtande om Aktå anslaget, KUN 2011-11-01, p 6). Det finns dock möjlighet att ge projektet en fristående fortsättning 2012.

2012 firar hemslöjdsrörelsen 100-års jubileum. I och med att publikationen om "Konst och hemslöjd i vårdmiljö" kommer att finnas klar och projektet i allra högsta grad är framåtsyftande är jubileumsåret, med alla dess aktiviteter, ett utmärkt tillfälle att sprida kunskaperna och erfarenheterna från projektet. Arkitekturmuseet har visat intresse för att ordna en utställning som beskriver projektet. Den samordnas med de utställningar kring jubileet som visas på Djurgården under sommaren 2012. Utställningen kan produceras som en vandringsutställning och då kan de frågeställningar kring vårdmiljöns betydelse för hälsa och livskvalitet, som projektet handlat om i hög grad, föras vidare ut i landet, till beslutsfattare, inköpare och andra aktörer som påverkar vår offentliga miljö. Förvaltningen föreslår att kulturnämnden anslår 350 tkr till Projektet Konst och hemslöjd i vårdmiljö, del II.

3.4 Förlängning av extra inventeringsinsatser inom konstverksamheten

För att stödja landstingets arbetsplatser i arbetet med att inventera konst har förvaltningen under de senaste åren haft extra personal anställd vilka delvis bekostas med arbetsmarknadsmedel. Avsatta medel tar slut under oktober månad. Förvaltningen föreslår att kulturnämnden anslår 150 tkr så att insatsen kan förlängas året ut. Därigenom beräknas konsten i samtliga landstingsverksamheter ha inventerats under de senaste fem åren.

3.5 Utökad verksamhet programkatalogen Kultur i vården

Vartannat år tas det fram ett nytt artistutbud till programkatalogen. Urvalsprocessen med audition och utbudsdagar samt produktion av programkatalogen kostar ca 200 tkr. Vanligtvis måste verksamheten reduceras i motsvarande mån för att de sammantagna kostnaderna skall rymmas inom budgeten. Förvaltningen föreslår nu att årets budget för programkatalogen utökas med 200 tkr för att kunna möta efterfrågan under återstoden av hösten 2011.

3.6 Följdkostnader för lös konst

Sedan några år betalas följdkostnader i samband med inköp av lös konst av kulturnämnden. Ordinarie konstanslag från Locum täcker alla kostnader i samband med inköp av fast konst och kostnaden för själva konstverket samt eventuell montering (inramning, sockel el dyl) i samband med inköp av lös konst. Övriga kostnader såsom konsultkostnader, transporter, hantverkshjälp, skyltning mm betalas av kulturnämnden. Anslaget för följdkostnader reducerades med 100 tkr 2011. På grundval av faktiska kostnader i september prognostiserar förvaltningen ett underskott om ca 100 tkr. Förvaltningen föreslår att kulturnämnden ökar anslaget med 100 tkr. I slutlig budget för 2012 har kulturnämnden ökat anslaget med 100 tkr jämfört med 2011 års budget.

4 Årsprognos efter föreslagna budgetändringar

Under förutsättning att kulturnämnden beslutar om omfördelningar enligt förvaltningens förslag beräknas årsprognosen i kvartalsrapporten enligt tabell 3.

TJÄNSTEUTLÅTANDE
 2011-10-25

 Diarienummer:
 KUN 2011/391

Tabell 3: Resultat per den 30 september och prognos för helår 2011 enligt kvartalsrapport (Belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2011	2011-09-30	2011-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	209,6	0,1	0,0
Stöd till föreningsliv	47,4	0,3	0,0
Stöd till folkbildning	90,4	-0,3	0,0
Konstverksamhet	4,2	0,0	0,0
Kultur i Vården	14,3	0,3	0,0
SLIF	3,7	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,2	2,7	0,4
Disponibelt utrymme	0,1	0,1	0,0
Summa	393,9	3,4	0,4

*) 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.

 Hans Ullström
 Förvaltningschef

 Gerhard Kunosson
 Enhetschef

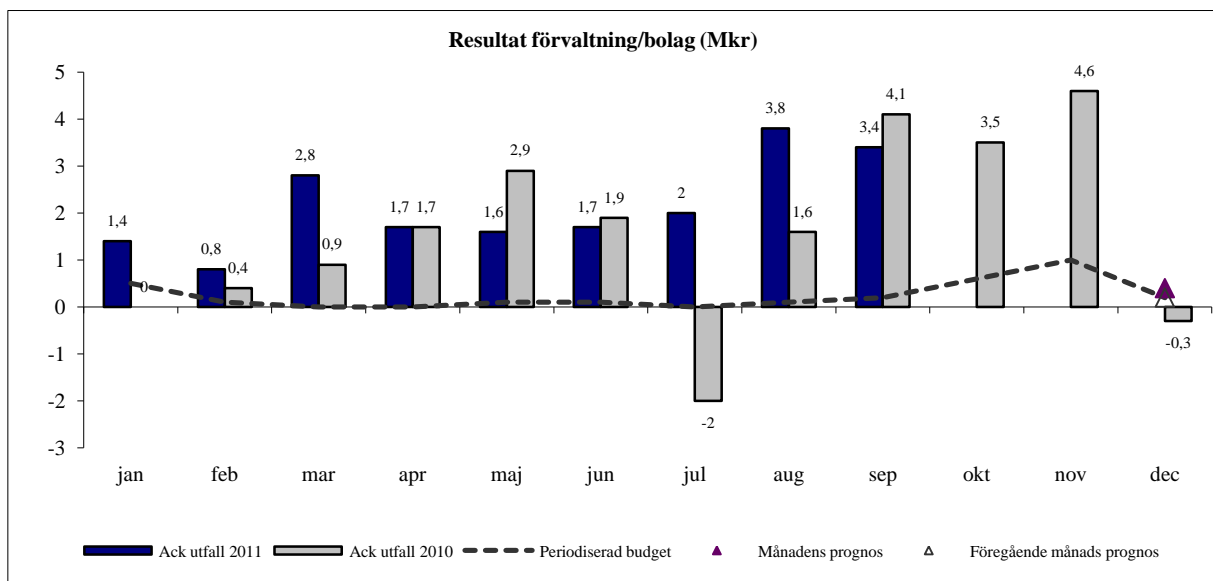
Kulturnämndens kvartalsrapport 2011

kvartal 3

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	SAMMANFATTNING AV KVARTALSRAPPORT	1
2	UPPFÖLJNING AV HUVUDMÅL	1
3	VERKSAMHETENS OMFATTNING OCH INNEHÅLL	1
3.1	VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR.....	1
4	VERKSAMHETENS EKONOMISKA RESULTAT	2
4.1	KVARTALET RESULTAT OCH PROGNOSES.....	2
4.1.1	<i>Avvikelse mot periodiserad budget</i>	3
4.1.2	<i>Prognosavvikelse mot årsbudget</i>	3
4.1.3	<i>Personal</i>	4
4.2	INVESTERINGAR	5
4.3	ANALYS OCH EVENTUELLA RISKFAKTORER.....	5
4.3.1	<i>Fördjupad analys för septembers rapport</i>	6
5	LEDNINGENS ÅTGÄRDER	6
6	LANDSTINGETS FINANSPOLICY	6
7	NÄMNDBEHANDLING	6

1 Sammanfattning av kvartalsrapport



I septembers månadsbokslut redovisar kulturnämnden ett överskott om 3,4 mnkr. Den huvudsakliga förklaringen till överskottet för perioden är vakanser inom förvaltningskontoret och ej avslutad administrativa projekt.

För helåret prognostiseras ett överskott om 0,4 mnkr, vilket är 0,2 mnkr mer än vad som budgeterats för året.

2 Uppföljning av huvudmål

Utifrån SLL:s huvudmål angående tillgänglighet, tillförlitlighet samt ekonomi i balans, ska relevanta verksamhetsmål redovisas. För kulturnämnden är huvudmålet ekonomi i balans relevant.

SLL huvudmål	Dimension/parameter	Utfall 2011/09	Prognos 2011	Mål 2011	Bokslut 2010
Ekonomi i balans					
	Förvaltningen prognosticerar ett överskott om 0,4 mnkr för helåret	3,4	0,4	0,2	-0,3

3 Verksamhetens omfattning och innehåll

3.1 Verksamhetsförändringar

Kulturnämndens landstingsbidrag för 2011 uppgår till 376,3 mnkr, vilket innebär en ökning på 5 mnkr jämfört med 2010 års budget. Den totala omsättningen beräknas bli ca 394 mnkr. I planen för de två nästkommande åren efter 2011 ökar kulturnämndens landstingsbidrag till 383,8 mnkr för 2012 och till 394,2 mnkr för 2013.

Nämnden beräknas kunna uppfylla målet att minst 70 procent av de externa stöden ska nå målgruppen barn och unga.

Kulturförvaltningen inledde under året ökad samverkan med kommunerna rörande verksamheten inom de sju länsfunktionerna. Inför 2012 har kulturnämnden satt av resurser för att ökad samverkan kring de samlade offentliga satsningarna på kultur i ökad utsträckning ska kunna bidra till att utveckla stockholmsregionen i enlighet med RUFs 2010.

Inom konstverksamheten har arbetet fortsatt med den konstnärliga gestaltningen inom Nya Karolinska Solna i samverkan med NKS-förvaltningen. Konstanslaget är på totalt 118 mnkr fördelat på drygt 49 mnkr till fast/platsanknuten konst som projektbolaget finansierar och knappt 70 mnkr som landstinget finansierar och som går till den lösa konsten. Den lösa konsten måste köpas in kontinuerligt under åren fram till 2016-17 då sjukhuset ska stå klart.

4 Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning (Mkr)	Ack utfall 1109	Ack utfall 1009	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2011	Budget 2011	Avvik %	Bokslut 2010
Landstingsbidrag	336	329	2%	335	0%	376	376	0%	371
Statsbidrag	9	8	11%	7	37%	12	10	26%	11
Övriga intäkter	5	4	25%	5	-2%	10	8	22%	7
Verksamhetens intäkter	350	341	2%	346	1%	398	394	1%	389
Personalkostnader	-24	-22	8%	-24	0%	-32	-32	2%	-31
Lämnade bidrag	-306	-299	2%	-304	1%	-340	-337	1%	-332
Övriga kostnader	-17	-15	12%	-19	-9%	-26	-24	5%	-25
Verksamhetens kostnader	-346	-336	3%	-346	0%	-397	-393	1%	-388
Avskrivningar	0	-1	-71%	-1	-67%	-1	-1	13%	-1
Finansnetto	0	0		0		0	0	200%	0
Resultat	3	4		0		0	0		0

4.1 Kvartalets resultat och prognos

Kulturförvaltningens resultatutfall för perioden januari till september är ett överskott på 3,4 mnkr.

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m september och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten med 3,2 mnkr. Det månatliga resultatet är 0,7 mnkr lägre än motsvarande period föregående år.

Avvikelsen mot periodiserad budget förklaras huvudsakligen av vakanser inom förvaltningskontoret och ej avslutad administrativa projekt.

För helåret 2011 prognostiseras ett överskott på 0,4 mnkr vilket är 0,2 mnkr mer än vad som budgeterats för året. Överskottet förklaras av vakanserna inom förvaltningskontoret.

I slutlig budget för 2011 har landstingsfullmäktige fastställt ett resultatkrav för alla nämnder och styrelser. För kulturnämndens del uppgår resultatkravet till 0,2 mnkr.

4.1.1 Avvikelse mot periodiserad budget

Textkommentar	Intäkt Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Förvaltningskontoret, vakans, IT-projekt		2,9	2,9	nej
För högt upptagen skuld	0,5			nej
Ej utbetalt stöd			0,0	nej
Utv- nystartsjobb bidr Film Sthlm, Konstenheten	0,5	-0,5		
Ersättning folkhögskolor		-0,3	-0,3	nej
Ej budget statsbidr	1,7	-1,7	0,0	nej
Kultur i vården, SLIF		0,5	0,5	nej
Ev ej analyserad restpost	0,1	-0,5	-0,4	nej
S:a avvikelse	2,8	0,4	3,2	0,0

Intäkterna per den 31 augusti är ca 2,8 mnkr högre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ej budgeterade statsbidrag.

Den huvudsakliga anledningen till att kostnaderna är 0,4 mnkr lägre än budgeterat beror på förvaltningskontorets vakanser.

4.1.2 Prognosavvikelse mot årsbudget

Textkommentar	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Ej budgeterat statbidrag, blåsarsymfonikerna mm, Konserthusstiftelsen	1,7	-1,7	0,0	Nej
Statsbidrag nystartsjobb	0,7	-0,7	0,0	Nej
Löneersättningar, ökade kostnader	0,8	-0,8	0,0	Nej
För högt upptagen skuld, Kiv	0,5	-0,5	0,0	Nej
Ökade ränteintäkter	0,3		0,3	Nej
Ev ej analyserad restpost	-0,2	0,1	-0,1	
S:a avvikelse	3,8	-3,6	0,2	0,0

Intäkterna för helåret 2011 prognostiseras bli cirka 3,8 mnkr mer än budgeterat. Blåsarsymfonikerna samt konserthusstiftelsen får under året statsbidrag som är 1,7 mnkr högre än budgeterat.

Intäkterna och kostnaderna beräknas bli högre än budgeterat då konstenheten samt Film Stockholm under året har ca sju personer anställda i nystartsjobb som delvis bekostas av statsbidrag från arbetsförmedlingen och delvis av landstingsstyrelsens förvaltning.

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

4.1.3 Personal

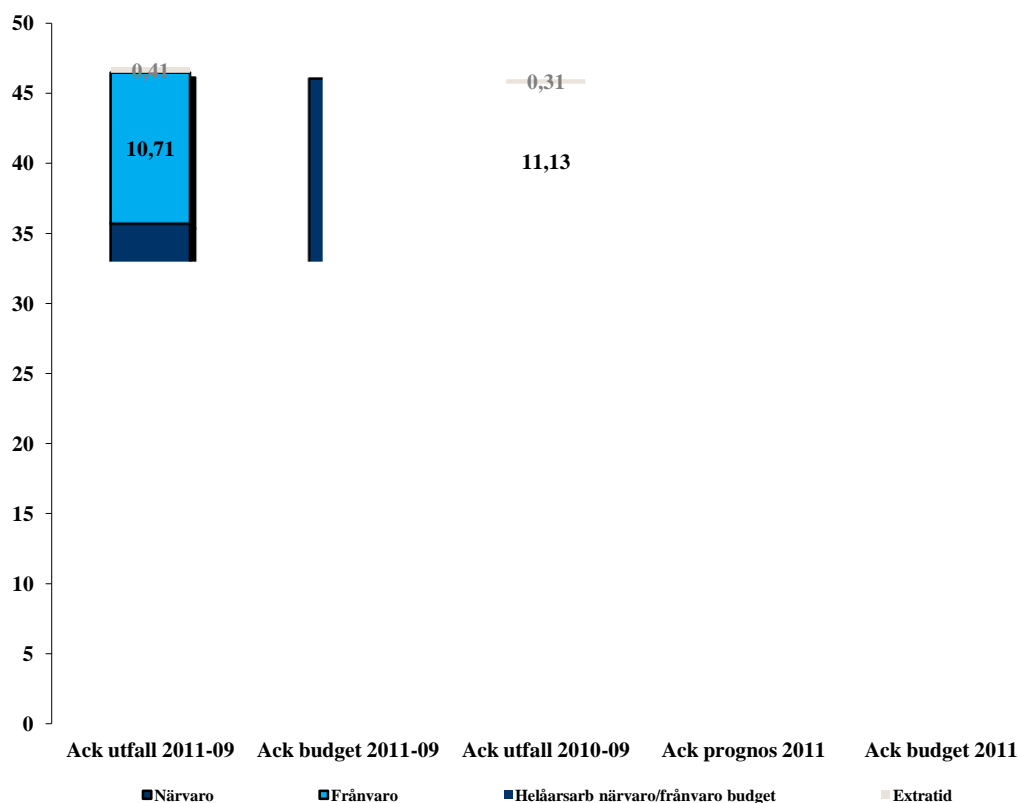
Bemanningskostnader (Mkr)	Ack utfall 1109	Ack utfall 1009	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2011	Budget 2011	Avvik %
Summa personalkostnader	-24	-22	8%	-24	0%	-32	-32	2%
varav förändring sem- och löneskuld	0	0		0		0	0	0%
varav lönekostnad	-24	-22	8%	-24	0%	-32	-31	2%
varav pensionskostnad								
Inhyrd personal	0	0		0		0	0	
Summa bemanningskostnad	-24	-22	8%	-24	0%	-32	-32	2%
Sjukfrånvaromått	Ack utfall 1109	Ack utfall 1009	Förändr %-enh			Prognos 2011	Budget 2011	Avvik %-enh
Procentuell sjukfrånvaro	3	2	100%			3	3	0%

Personalkostnaderna per det tredje kvartalet 2011 är i stort sett desamma som budgeterats för perioden. Kulturförvaltningen använder sig inte av inhyrd personal.

Personalkostnaderna för 2011 förväntas öka med 2,9 %, d v s 0,9 mnkr mkr jämfört med årsbokslut 2010. Detta främst beroende på att förvaltningen kommer ha fler utvecklingsanställda under 2011 än föregående år.

Diagram helårsarbete

Extratid ingår inte i ett budgeterat helårsarbete



Helårsarbete närvaro/frånvaro exkl extratid	Ack utfall 1109	Ack utfall 1009	Förändr %	Prognos 2011	Budget 2011	LF/LS/HSN beslut (Ja/Nej)	Bokslut 2010
Totalt helårsarbete	46	46	1%	46	46		

Antalet helårsarbetare under året beräknas bli detsamma som budgeterat antal, då konstenheten och Film Sthlm kommer att ha utvecklingsanställda under året, samtidigt som två vakanta tjänster inom förvaltningskontoret påverkar första halvan av 2011.

4.2 Investeringar

Investeringar (Mkr)	Ack utfall 1109	Nuvarande status	Prognos 2011	Budget LF 2011
Objekt 1				
Objekt 2 etc.				
Övriga ospecificerade objekt	0,4		0,7	0,1
Totalt investeringar	0,4		0,7	0,1

Investeringarna per den 30 september 2011 utgörs av datorer till förvaltningskontoret och filmutrustning som Film Stockholms använder i sitt arbete med unga filmare i länet.

Förutom ovan nämnda ej budgeterade investeringar i filmutrustning kommer ett fordon att köpas in under året. Kulturförvaltningens totala investeringar kommer då bli ca 0,7 mkr för helåret, vilket är 0,6 mkr mer än budgeterat för året.

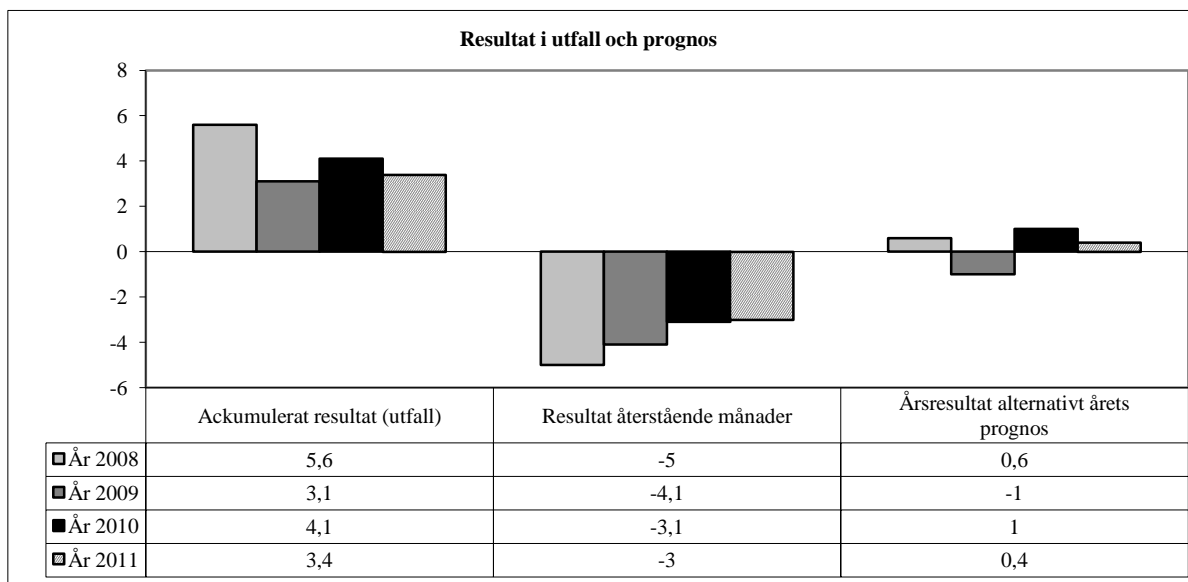
4.3 Analys och eventuella riskfaktorer

Kostnaden för interkommunal ersättning till folkhögskoleutbildning var under 2010 ca 1 mkr högre än budgeterat. I kulturnämndens budget för 2011 finns 14,1 mkr avsatt för interkommunala ersättningar till folkhögskolor. Den slutliga kostnaden för interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning är osäker och kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

Risikfaktorer	Förklarande kommentar	Skattat belopp Mkr	Ingår i prognos? Ja/Nej/Delvis
Interkommunal ersättning	Sökt ersättning kan bli större än budgeterat för perioden	?	nej

4.3.1 Fördjupad analys för septembers rapport

I likhet med tidigare år är resultatet för tredje kvartalet ett överskott på mellan tre till fem mnkr. För september 2011 är det ackumulerade resultatet 3,4 mnkr vilket till stor del beräknas förbrukas under resten av året.



5 Ledningens åtgärder

För närvarande är inga åtgärder aktuella.

6 Landstingets finanspolicy

Kulturnämnden följer den fastställda finanspolicyen för Stockholms läns landsting.

7 Nämndbehandling

Kvartalsrapporten för september månad nämndbehandlas den 1 november.

Hans Ullström
 Förvaltningschef

Gerhard Kunosson
 Enhetschef