

Handläggare:
Monica Lagergren
Anders Lundmark
Hans Ullström

Kulturnämndens månadsrapport oktober 2011

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att fastställa kulturnämndens resultatrapport för oktober 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 oktober 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 oktober har rapporterats enligt landstingets tidplan

Bilaga

Kulturnämndens månadsrapport för oktober 2011

den 14 november, månadsrapport samt årsprognos för oktober rapporterades den 16 november.

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 3,6 mnkr i den löpande bokföringen för perioden oktober 2011. Resultatet för helåret 2011 prognostiseras till ett överskott på 0,4 mnkr, vilket innebär 0,2 mnkr mer än budget 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. Kulturnämnden beslutade på sammanträdet den 1 november att omfördela 1,5 mnkr av ej utnyttjade medel från i huvudsak Förvaltningskontor och gemensamma kostnader till Regional kultur verksamhet, konstverksamhet och Kultur i vården. Omfördelningen har genomförts under november 2011 och har därför ej ännu påverkat budgeterad bruttokostnad samt resultat per den 31 oktober i tabellen nedan. Omfördelningarna är beaktade i nedanstående resultatprognos.

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

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2011	2011-10-31	2011-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	209,6	0,5	0,0
Stöd till föreningsliv	47,4	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	90,4	-0,4	0,0
Konstverksamhet	4,2	-0,1	0,0
Kultur i Vården	14,3	0,3	0,0
SLIF	3,7	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,2	3,0	0,4
Disponibelt utrymme	0,1	0,1	0,0
Summa	393,9	3,6	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 om 0,5 mnkr för perioden. För helåret prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat för perioden, detsamma för helåret.

Stöd till folkbildning redovisar ett underskott på 0,4 mnkr för perioden. Den slutliga kostnaden för 2011 års interkommunala ersättning till folkhögskoleutbildning kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

Konstverksamheten redovisar ett underskott på 0,1 mnkr för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

Kultur i Vården redovisar ett överskott på 0,3 mnkr för perioden. För helåret 2011 prognostiseras ett nollresultat.

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

Överskottet på 3,0 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** beror främst på partiella vakanser del av året samt partiella tjänstledigheter och sjukskrivningar.

För helåret 2011 prognostiseras ett överskott på 0,4 mnk då ca 1,1 mnkr har omfördelats till andra verksamhetsområden.

I 2011 års budget avsatte kulturnämnden 0,1 mnkr i **Disponibla medel**. Per den 31 oktober hade inga medel använts. De avsatta medlen för 2011 kommer att omfördelas till andra verksamhetsområden.

Hans Ullström
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef

FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT oktober 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)
Förvaltningskontoret, vakans, IT-projekt		3,1	3,1	nej
För högt upptagen skuld	0,7			nej
Ej utbetalt stöd			0,0	nej
Ännu ej erhållna EU-bidrag	-0,6		-0,6	nej
Utv- nystartsjobb bidr Film Sthlm, Konstenheten	1,2	-1,2		nej
Ersättning folkhögskolor		-0,4	-0,4	nej
Ej budget statsbidr, blåsansymfonikerna	1,4	-1,4	0,0	nej
Kultur i vården, SLIF		0,5	0,5	nej
Ränteintäkter	0,3			
Ev ej analyserad restpost	-0,1	-0,5	-0,6	nej
S:a avvikelse	2,9	0,1	3,0	0,0

Resultatet per den 31 oktober 2011 är ett överskott om 3,6 mnkr, vilket är 3 mnkr mer än vad som budgeterats för perioden.

Intäkterna per den 31 oktober är ca 2,9 mnkr högre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ej budgeterade statsbidrag.

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)
Ej budgeterat statbidrag, blåsansymfonikerna mm	1,4	-1,4	0,0	Nej
Statsbidrag nystartsjobb	0,7	-0,7	0,0	Nej
Löneersättningar	0,8		0,8	Nej
Ökade lönekostnader		-0,7	-0,7	Nej
För högt upptagen skuld, Kiv mm	0,6	-0,6	0,0	Nej
Ökade ränteintäkter	0,3		0,3	Nej
Ev ej analyserad restpost	0,2	-0,2	0,0	
S:a avvikelse	4,0	-3,6	0,4	0,0

Resultatet för helåret 2011 prognostiseras till ett överskott på 0,4 mnkr, vilket innebär 0,2 mnkr mer än budget 2011.

Intäktsökningen på 3,9 mnkr beror framförallt på ej budgeterade statsbidrag, löneersättningar och statsbidrag för nystartsjobb inom Konstenheten och Film Stockholm. Dessa

intäktsökningar motsvaras av ökade kostnader i form av ökade kostnader för löner och verksamhetsstöd.

Hans Ullström
Förvaltningschef