

Handläggare:
Monica Lagergren
Jenny Wanhainen
Hans Ullström

Kulturnämndens månadsrapport oktober 2012

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att omfördela ej utnyttjade medel i 2012 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 700 000 tkr i utökat stöd till scenkonst och delge kulturnämnden besluten,

att fastställa kulturnämndens månadsrapport för september 2012 enligt förvaltningens förslag,

att fastställa kulturnämndens månadsrapport för oktober 2012 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 månadsrapport för september 2012

Kulturnämndens månadsrapport för oktober 2012

Enligt landstingsgemensamma anvisningar har det beslutats att förenklade resultatrapporter ska inlämnas för månaderna februari, april, maj, juli, september, oktober samt november. Tertiärrapport upprättas per 30 april samt delårsbokslut per den 31 augusti.

Kulturnämndens utfall för september har rapporterats enligt landstingets tidplan den 12 oktober. Utfall för oktober rapporterades den 13 november.

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

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

2.1 Prognostiserade över- och underskott per oktober 2012

I samband med arbetet med månadsbokslutet/kvartalsrapporten per oktober beräknar förvaltningen att det kommer att uppstå ett överskott om ca 2,4 mnkr i årsbokslutet om inga omfördelningar görs. Beräkningen bygger på ett förväntat underskott för kostnaderna för interkommunal ersättning folkhögskoleutbildning om 0,9 mnkr. Exkl förväntat underskott för interkommunal ersättning beräknas överskottet till 3,3 mnkr.

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

Verksamhet (Belopp i Mnkr)	Prognos Resultat 2012-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	1,4
Stöd till föreningsliv	0,0
Stöd till folkbildning	-0,9
Konstverksamhet	0,0
Kultur i Vården	0,0
SLIF	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	1,3
Disponibelt utrymme	0,6
Summa	2,4

Inom verksamhetsområdet **Förvaltningskontor och gemensamma kostnader** beräknas överskott om ca 1,3 mnkr beroende på dels vakanser, partiella tjänstledigheter och sjukskrivningar, dels förseningar av genomförandet av it-utveckling.

Inom **Stöd till regional kulturverksamhet** finns det ett överskott på 0,7 mnkr inom kulturstödsbudgeten samt ca 0,4 mnkr inom utvecklingsanslaget.

Visst överskott beräknas även inom avsatta medel för stöd till EU-projekt och regional samordning, två verksamheter som startar upp successivt under hösten 2012.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat för perioden och helåret.

Stöd till folkbildning redovisar ett överskott på 0,2 mnkr för perioden. De senaste åren har årsbokslutet redovisat underskott för nämnden som helhet hänförbart till interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning. För helåret 2012 beräknar förvaltningen ett underskott om 0,9 mnkr. Underskottet regleras sedan i samband med landstingsfullmäktiges beslut om årsbokslut i enlighet 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 2013.

Konstverksamheten redovisar ett överskott på 0,6 mnkr för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat.

Kultur i Vården redovisar ett överskott på 0,2 mnkr för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat.

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

I 2012 års budget avsatte kulturnämnden 0,6 mnkr i **Disponibla medel**. Det disponibla utrymmet kommer att förbrukas i sin helhet under året.

3 Förvaltningens synpunkter

Enligt förvaltningens mening bör nämnden så långt som möjligt disponera tillgängliga budgetmedel så att de utnyttjas till den kulturverksamhet, föreningsverksamhet och folkbildningsverksamhet som kulturnämnden stöder. Förvaltningen föreslår därför att 2 447 tkr omfördelas enligt nedan. Prognostiserat resultat för helåret blir därmed ett underskott om knappt 0,1 mnkr inkl kostnader för interkommunal ersättning eller ett överskott ca 0,8 mnkr exkl interkommunal ersättning. På att det alltid finns en osäkerhet i prognoser även så sent på året som i oktober, anser förvaltningen att hela det nu prognostiserade överskottet om 3 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)
<ul style="list-style-type: none"> • Reservera kostnader för eventuellt kvarvarande hyror Klarahuset i samband med huvudmannaskapsförändring länshemslöjdskonsulenterna 	390
<ul style="list-style-type: none"> • Reservera medel för engångskostnader i samband med huvudmannaskapsförändring av länshemslöjdskonsulenterna 	210
<ul style="list-style-type: none"> • Reservera medel för kompensation till läns museet för ökad årlig administrativ kostnad i samband med huvudmannaskapsförändring länshemslöjdskonsulenterna 	100
<ul style="list-style-type: none"> • Utökat scenkonststöd 	700
<ul style="list-style-type: none"> • Utökat stöd till dankonsulenten för "Dans i stan" 	300
<ul style="list-style-type: none"> • Kultur i vården - programkatalogen 	700
<ul style="list-style-type: none"> • Kultur i vården – projektstöd 	47
Summa	2 447

3.1 Kostnader i samband med huvudmannaskapsförändringen av länshemslöjdskonsulenterna

Den typ av förändringar som ändrat huvudmannaskap av en verksamhet innebär för alltid med sig tillkommande kostnader i samband med att förändringen genomförs. Läns museet har inkommit med begäran om kompensation för ökade kostnader, främst av engångskaraktär, om totalt 1 300 tkr. Förvaltningen förslår att kulturnämnden sätter av totalt 760 tkr varav 390 tkr avser en beredskap att kunna svara för kvarvarande hyreskostnader, 210 tkr avser engångskostnader i samband med huvudmannaskapsskiftet och 100 tkr avser kompensation 2013 till läns museet för beräknat ökade årliga driftkostnader utöver vad som ryms i länshemslöjdskonsulenternas budget.

3.1.1 Reservera kostnader för eventuellt kvarvarande hyror Klarahuset

Kulturnämnden har hyreskontrakt för länshemslöjdskonsulenternas kontorslokaler i det s k Klarahuset i Sabbatsbergsområdet t o m september 2015. Vid årsskiftet 2013/2014 planerar läns museet att flytta länshemslöjdskonsulenternas kontor från Klarahuset till museets lokaler i Sickla. Kulturförvaltningen har träffat hyresvärden och framfört önskemål om att lösas från hyreskontraktet i förtid. Huruvida det är möjligt beror på om det går att hitta en ny hyresgäst.

Enligt förvaltningens mening bör kulturnämnden i egenskap av förstahandshyresgäst reservera medel för att ytterst kunna svara för kvarvarande hyreskostnader efter 2013. Detta skall ses som en säkerhetsåtgärd för att inte drabbas av merkostnader kommande år. I första hand är inriktningen att mer-

kostnader för kvarvarande hyror skall belasta länsmuseet. Kostnaden beräknas till 390 tkr.

3.1.2 Reservera medel för engångskostnader

I samband med huvudmannaskapsskiftet uppkommer merkostnader för flytt (inför 2014) för utveckling av nytt informationsmaterial, ny webbsida m m. Det kan även bli aktuell för länsmuseet att betala kulturnämnden för vissa inventarier. Kostnaderna beräknas till 210 tkr.

3.1.3 Reservera medel för kompensation till länsmuseet för ökad årlig administrativ kostnad

Länsmuseet begär 370 tkr om året i ersättning för ökade administrativa kostnader i samband med att de tar över länshemslöjdskonsulenterna. Bl a för utökad löne- och personaladministration, ökade kostnader för museiledningen, utökat it-stöd och ökad marknadsföring.

Enligt förvaltningens mening förändras vissa kostnader linjärt i förhållande till antalet anställda men i huvudsak måste en verksamhet av länsmuseets storlek anses kunna klara fluktuationer om 4,1 befattningar utan särskild kompensation för ökad administration. Museet minskade t ex antalet anställda med 12 personer 2010 men landstinget sänkte inte då verksamhetsstödet med hänvisning till minskade administrativa kostnader. I sammahanget skall även noteras att anslaget till länshemslöjdskonsulenterna ökar med 250 tkr 2013 och att kulturförvaltningen föreslagit att verksamhetsstödet till länsmuseets nuvarande verksamhet skall utökas med 420 tkr 2013. Kulturförvaltningen föreslår att kulturnämnden sätter av 100 tkr för kompensation 2013 till länsmuseet för ökad årlig administrativ kostnad.

3.2 Stöd till kulturverksamhet för barn och unga

I och med att Barnkulturpalatset lades ner inför 2012 har kulturnämndens satsning på ren barnkultur blivit mindre än beräknat. Förvaltningen föreslår därför att 1 mnkr omfördelas till två av de verksamheter som helt har barn och unga som målgrupper och där det föreligger en stor efterfrågan på ökat utbud, nämligen scenkonststödet och den regionala danskonsulenten.

3.2.1 Stöd till scenkonst för bar, unga och familjer

Kulturnämndens särskilda stöd till scenkonst avser enbart föreställningar för barn, unga och familjer. År 2011 nådde verksamheten omkring 180 000 barn.

I februari 2012 beslutade kulturnämnden om scenkonststöd om 9,2 mnkr till 38 fristående grupper samt till projektet In med Dansen som länsdanskonsulenten bedriver. Stöden avser verksamhet spel- och läsåret 2012/2013.

Förvaltningen har i september 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. Totalt motsvarar efterfrågan från länets skolor ett utökat stöd om nära 1 mnkr. Förvaltningen föreslår därför att scenkonstanslaget förstärks med 700 tkr för utökat d verksamhet under återstående del av hösten 2012 och våren 2013.

Förvaltningen har noterat att i vissa kommuner bokar friskolor föreställningar i mindre omfattning än vad de kommunala skolorna för. Det kan bero på olika faktorer, t ex att friskolorna gör andra prioriteringar men även att kommunen inte samordnar och markandsför scenkonstutbudet gentemot friskolor på samma sätt som gentemot de kommunala skolorna. Förvaltningen eftersträvar därför att genom information och ändrade rutiner öka friskolornas benägenhet att ta del av kulturnämndens scenkonstutbud.

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

3.2.2 Danskonsulentverksamheten

Ett av kulturnämndens länsuppdrag omfattar dansområdet. Uppdraget har gått till SIJO KB enligt kulturnämndens beslut 2011-12-14 varvid nämnden även beslöt att ställa 755 tkr till förfogande för detta uppdrag i form av verksamhetsstöd. I verksamhetsstödsärendet för 2013 föreslås SIJO KB få ett stöd om 1 060 tkr vilket är 305 tkr mer än 2012. På samma sätt som inom scenkonststödet används de medel som går till verksamhet (ej personalkostnader) i huvudsak läsårs-/spelårsvis.

Under 2012 har danskonsulenten i likhet med övriga länsfunktioner deltagit i olika informationsmöten med länets kommuner och då presenterat sina olika verksamheter vilket har resulterat i en ökad efterfrågan på danskonsulentens arbete. Länsdanskonsulenten har därför kommit in med en skrivelse till kulturförvaltningen och ansökt om ett ökat stöd med 500 tkr för hösten 2012 och våren 2013, främst avseende DANSISTAN som nu successivt växer från 4 till 28 scener i länet. Förvaltningen föreslår att stödet till länsdanskonsulentuppdraget höjs med 300 tkr innevarande år vilket möjliggör utökad verksamhet läsåret 2012/2013.

3.3 Utökad verksamhet Kultur i vården

Efterfrågan på program ur programkatalogen kultur i vården är f n mycket större än tillgängligt utbud. Förvaltningen har många ansökningar avseende återstoden av året som t v ligger på hög. Förvaltningen föreslår att anslaget utökas med 747 tkr till totalt 12,5 mnkr varav 700 tkr avser programkatalogen och 47 tkr avser projektstödet.

4 Årsprognos efter föreslagna budgetändringar

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

Tabell 3: Resultat per den 31 oktober och prognos för helår 2012 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2012	2012-10-31	2012-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	222,8	-0,2	0,0
Stöd till föreningsliv	47,4	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	90,4	-0,2	-0,9
Konstverksamhet	3,2	0,6	0,0
Kultur i Vården	13,7	0,2	0,0
SLIF	3,8	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,8	2,4	0,8
Disponibelt utrymme	0,6	0,5	0,0
Summa	406,2	3,5	-0,1

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 406,29 mnkr varav landstingsbidrag 388,1 mnkr, statsbidrag 11,1 mnkr, EU-bidrag 2,5 och övriga intäkter 4,5 mnkr.

Hans Ullström

Göran Rosander

FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT oktober 2012

1 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr)

I oktober månads bokslut redovisar kulturnämnden ett resultat om 3,5 mnkr.

Textkommentar	Intäkt Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Förvaltningskontoret och disponibla medel		2,9	2,9	0,0
Konstverksamhet, SLIF, KiV		1,2	1,2	
Ej erhållna EU-bidrag	-1,6		-1,6	
Interkommunal ersättning		-0,2	-0,2	
För högt upptagen skuld 2011	0,7		0,7	
Övriga intäkter	0,1			
			0,0	
Ev ej analyserad restpost		0,3	0,3	
S:a avvikelse	-0,8	4,2	3,4	0,0

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m oktober och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten med 3,4 mnkr.

Intäkterna för perioden är ca 0,8 mnkr lägre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ännu ej erhållna EU bidrag. Kostnaderna för perioden är ca 4,2 mnkr lägre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på att kostnaderna är lägre inom förvaltningskontor och konstverksamheten.

2 Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr)

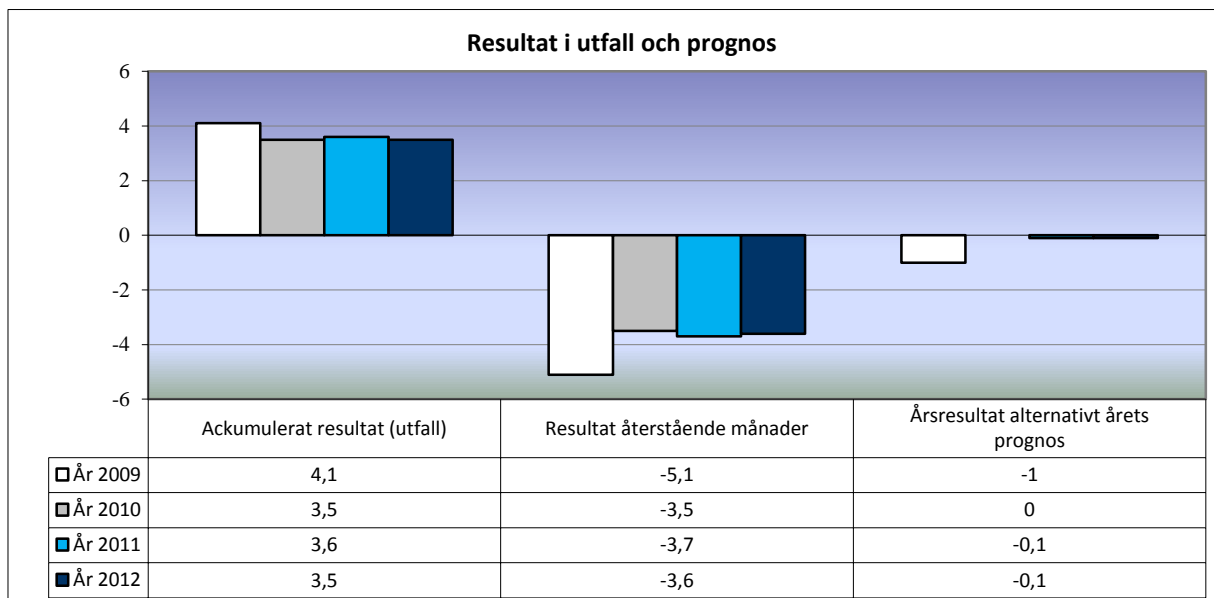
Textkommentar	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Ej budgeterat statsbidrag, Seniorkultur	0,6	-0,6	0,0	0,0
För högt upptagen skuld, KIV, Film Stockholm	0,7	-0,7	0,0	
Interkommunal ersättning		-0,9	-0,9	
Förvaltningskontor gemensamma kostnader		0,8	0,8	
Ökade intäkter KiV	0,1	-0,1	0,0	
Ev ej analyserad restpost			0,0	
S:a avvikelse	1,4	-1,5	-0,1	0,0

Intäkterna för helåret 2012 prognostiseras bli cirka 1,4 mnkr högre än budgeterat. Under 2012 fram till sommaren 2013 genomför kulturförvaltningen i samverkan med länsfunktionerna

projektet Seniorekultur. Projektet bekostas med särskilt statsbidrag från Statens Kulturråd på 1,8 mnkr, varav 0,6 mnkr beräknas användas under 2012. Verksamhetens kostnader för helåret 2012 förväntas bli ca 1,5 mnkr högre än budgeterat främst på grund av ovan nämnda statsbidrag samt för högt upptagna skulder i tidigare bokslut.

3 Fördjupad analys resultatutveckling – endast oktober och novemberrapportering

Överskottet i oktoberbokslutet beror huvudsakligen på partiella vakanser samt partiella tjänstledigheter och sjukskrivningar inom förvaltningskonoret. För helåret prognostiserar förvaltningen ett resultat om -0,1 mnkr, vilket är 0,1 mnkr lägre än vad som är budget. Detta beror på att den slutliga kostnaden för interkommunal ersättning till folkhögskolor prognostiseras bli 0,9 mnkr högre än budgeterat för året.



Hans Ullström
 Förvaltningschef

Göran Rosandet
 Enhetschef