

Handläggare:
Monica Lagergren
Jenny Vanhainen

Kulturnämndens tertialrapport april 2013

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att fastställa kulturnämndens tertialrapport för april 2013 enligt förvaltningens förslag

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2013 i en tertialrapport för april 2013 som upprättas med hjälp av mall för textkommentar. Vidare ska tertialrapporten behandlas i respektive nämnd/styrelse. Om nämnden fastställer tertialrapporten efter att förvaltningen lämnat månadsrapporten till LSF, ska nämnden behandla tertialrapporten vid närmast följande ordinarie sammanträde.

Den tertialrapporten som nämnden har att ta ställning till baseras på resultatet per den 30 april 2013.

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

Kulturnämndens utfall för april har rapporterats enligt landstingets tidplan den 16 maj, tertialrapport samt årsprognos för april rapporterades den 20 maj.

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

Bilaga

Kulturnämndens tertialrapport för april 2013

3 Tertiärrapport och årsprognos

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar kulturnämnden överskott på 3,2 mnkr i den löpande bokföringen för perioden april 2013. Överskottet beror huvudsakligen på överskott inom kultur i vården och regional kulturverksamhet.

Resultatet för helåret 2013 prognostiseras till ett nollresultat.

Tabell: Resultat per den 30 april och prognos för helår 2013 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos Resultat
Belopp i mnkr	2013	2013-04-30	2013-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	227,9	0,4	0,0
Stöd till föreningsliv	47,7	0,0	0,0
Stöd till folkbildning	89,5	0,3	0,0
Konstverksamhet	3,2	0,3	0,0
Kultur i Vården	15,2	1,4	0,0
SLIF	4,0	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	25,8	0,4	0,0
Disponibelt utrymme	0,6	0,2	0,0
Summa	413,9	3,2	0,0

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 413,9 mnkr varav landstingsbidrag 400 mnkr, statsbidrag 10,2 mnkr och övriga intäkter 3,7 mnkr.

Överskottet för perioden om ca 0,4 mnkr inom **Stöd till Regional kulturverksamhet** beror på att en mindre del av verksamhetsstödsbudgeten förbrukats än vad som budgeterats för perioden. För helåret 2013 beräknas ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett nollresultat. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett överskott om 0,3 mnkr för perioden. Den slutliga kostnaden för 2013 års interkommunala ersättning till folkhögskoleutbildning kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

Konstverksamheten redovisar ett överskott på 0,3 mnkr för perioden. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat.

Kultur i Vården redovisar ett överskott på 1,4 mnkr för perioden. Överskottet beror huvudsakligen på att statsbidrag inom seniorkulturprojektet ännu ej har förbrukats. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat.

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

Överskottet på 0,4 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** beror främst på partiella vakanser samt partiella tjänstledigheter och sjukskrivningar. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat.

I 2013 års budget avsatte kulturnämnden 0,6 mnkr i **Disponibla medel**. Per den 30 april hade 70 tkr tagits i anspråk. De avsatta medlen beräknas att användas under året.

4 Stockholms läns blåsarsymfonikers bokslut för det första kvartalet 2013

I september 2012 beslutade kulturnämnden att medge den ideella föreningen Stockholms läns blåsarsymfoniker (SLB) förskott om 4 500 000 kr på 2013 års verksamhetsstöd till regional kulturverksamhet avseende orkestern och länsmusiken. Vidare beslutade nämnden,

att kulturnämndens stöd inte får användas för subventioner av konserthuset Musikaliska AB, i andra delar än att såväl orkestern som länsmusiken kan förlägga aktiviteter till konserthuset,

att den ideella föreningen Stockholms läns blåsarsymfoniker kontinuerligt rapporterar den ekonomiska ställningen till landstinget under 2013 genom kvartalsvisa bokslut.

SLB har nu lämnat bokslut för det första kvartalet 2013. Bokslutet redovisar ett samlat resultat för de tre delverksamheterna orkestern, länsmusiken och konserthuset Musikaliska AB om 461 tkr jämfört med det budgeterade resultatet 996 tkr. Resultatet ligger sålunda 535 tkr sämre än budget. Samtliga tre verksamhetsgrenar visar sämre resultat än budgeterat för det första kvartalet men sämst är utfallet för orkestern vars resultat är 56 % sämre än enligt budget. Som främsta anledning till det sämre utfallet anges minskade publikintäkter för såväl orkestern som Musikaliska, bl a genom en halvering av orkesterns sålda abonnemang. Orkestern uppvisar även ej budgeterade kostnader för gästspel.

På årsbasis prognosticeras ett konsoliderat resultat om ca 5,1 mnkr vilket är ca 0,7 mnkr sämre än det budgeterade resultatet om 5,8 mnkr.

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2013-05-14

Diarienummer:
KUN 2013/221

Enligt förvaltningens mening är det allvarligt att resultatet i den löpande bokföringen redan påvisar att årets budget inte håller. Samtidigt kan det konstateras att SLB därmed har nio månader på sig att parera underskotten jämfört med budget. Det ska även noteras att årets budget förutsätter mycket omfattande kostandsminskningar inom främst länsmusiken.

Hans Ullström
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef

Kulturförvaltningen

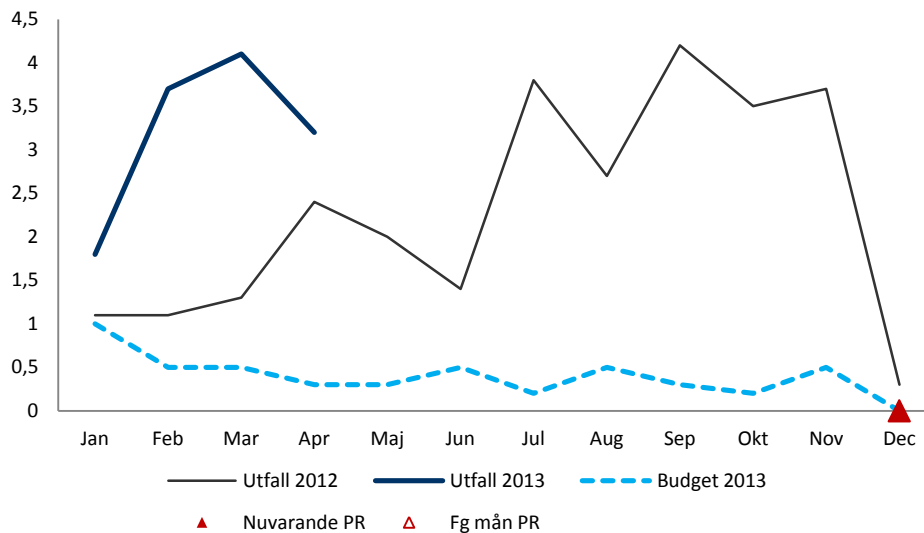
TERTIALRAPPORT april 2013

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Mål och uppdrag	3
2.1	Ekonomi i balans.....	3
3.	Verksamhetens omfattning och innehåll	4
3.1	Verksamhetsförändringar	4
3.2	Stöd till regional kulturverksamhet prioriteras	4
3.3	Ökad regional samverkan inom KKN-sektorn.....	4
3.4	Tillgängligheten inventeras.....	4
3.5	Konsten på NKS	4
3.6	Övrigt.....	5
4.	Verksamhetens ekonomiska resultat	5
4.1	Tertialets resultat och prognos.....	5
4.1.1	Avvikelse mot periodiserad budget.....	6
4.1.2	Prognosavvikelse mot årsbudget.....	7
4.1.3	Personal.....	7
4.2	Investeringar	8
4.3	Analys och eventuella riskfaktorer	8
4.3.1	Fördjupad analys för aprils rapport	8
5.	Ledningens åtgärder	9
6.	Landstingets finanspolicy	9
7.	Styrelsebehandling.....	9

1. Sammanfattning

I april månads bokslut redovisar kulturnämnden ett överskott om 3,2 mnkr. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat, vilket är detsamma som budgeterats för året.



2. Mål och uppdrag

Kulturnämnden stöder det fria kulturlivet i Stockholms län genom dels långsiktigt verksamhetsstöd, dels olika projektstöd. Kulturverksamhet som erhåller stöd ska ha en hög kvalitet. Alla beslut om stöd till kultur- och föreningsliv baseras på de fyra målområdena:

- Demokrati,
- Jämställdhet mellan könen,
- Jämlikhet,
- Tillgänglighet för funktionshindrade.

Nämnden kräver också att mottagare av större ekonomiskt stöd arbetar aktivt med miljöfrågorna och från och med 2015 måste mottagare av ekonomiskt stöd om 7 miljoner kr eller mer vara miljöcertifierade enligt ISO 14001 eller EMAS. För att komma i fråga för stöd måste både kvinnor och män finnas representerade i styrelsen för den organisation som tar emot stödet. Nämnden vidtar även åtgärder i syfte att utveckla förutsättningarna för de kulturella och kreativa näringarna att utvecklas i Stockholms län.

2.1 Ekonomi i balans

För kulturnämnden är landstingets huvudmål ekonomi i balans relevant. I enlighet med budget prognostiserar nämnden ett nollresultat för helåret 2013.

Stockholms läns landstings övergripande mål	Dimension/ Parameter	Jan-april 2013	Jan-april 2012	Prognos 2013	Budget 2013	Bokslut 2012
Ekonomi i balans	Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat för helåret	3,2	2,4	0	0	0,3

3. Verksamhetens omfattning och innehåll

3.1 Verksamhetsförändringar

Kulturnämndens landstingsbidrag för 2013 uppgår till 400 mnkr vilket innebär en ökning på 11,9 mnkr jämfört med 2012 års budget.

3.2 Stöd till regional kulturverksamhet prioriteras

Kulturnämnden prioriterar stöd till regional kulturverksamhet och Kultur i vården framför stöd till folkbildning och stöd till föreningsliv. Landstingsbidraget för stöd till Regional kulturverksamhet har utökats med 9,2 mnkr. Inom kulturområdet fortsätter kulturnämnden att prioritera stöd till verksamhet för barn och unga. Stödet till Stockholms konserthus och Kungliga filharmonikerna har höjts med 5 mnkr enligt gällande avtal mellan landstinget och konserthusstiftelsen.

3.3 Ökad regional samverkan inom KKN-sektorn

För närvarande pågår flera aktiviteter i syfte att öka samverkan mellan olika aktörer i länet för att förbättra förutsättningarna för att utveckla de kulturella och kreativa näringarna (KKN). Det handlar om ökad samverkan mellan landstinget och kommunerna, staten, kulturföretagarna och i förekommande fall även näringslivet. En ökad samverkan och samordning av de regionala frågorna inom sektorn är nödvändig för att Stockholms län ska kunna hävda sig bättre i konkurrensen om t ex statliga medel till KKN-sektorn. Kulturnämnden utreder möjligheten att medverka i det regionala samverkansprojektet Innovativ kultur.

3.4 Tillgängligheten inventeras

Under 2013 kommer kulturnämnden att vidta åtgärder enligt landstingets program för delaktighet för personer med funktionshinder, bl a påbörjas en tillgänglighetsinventering av publika utrymmen hos de största stödmottagarna.

3.5 Konsten på NKS

Inom konstverksamheten pågår arbetet med den konstnärliga gestaltningen inom Nya Karolinska Solna. 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 står klart.

3.6 Övrigt

Budgetramen medger inte att föreningslivet och folkbildningen får kompensation för pris- och lönekostnadsökningar under 2013.

Länshemslöjdskonsulenterna överfördes från kulturförvaltningen till Stockholms läns museum den 1 februari 2013.

4. Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1304	Ack utfall 1204	Förändr %	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik Pr-Bu	Bokslut 2012
Landstingsbidrag	202	195	3,8%	202	0	400	400	0	388
Statsbidrag	6	4	40,5%	5	1	12	10	2	12
Övriga intäkter	1	2	-56,3%	4	-3	4	4	0	10
Verksamhetens intäkter	209	200	4,1%	211	-2	416	414	2	409
Personalkostnader	-12	-10	11,2%	-10	-1	-31	-31	0	-33
Övriga kostnader	-194	-187	3,3%	-200	6	-384	-383	-1	-376
Verksamhetens kostnader	-205	-198	3,7%	-210	5	-415	-414	-2	-408
Avskrivningar	0	0	-18,7%	0	0	-1	-1	0	-1
Finansnetto	0	0	-50,0%	0	0	0	0	0	0
Resultat	3	2		0	3	0	0	0	0

4.1 Tertialets resultat och prognos

Kulturförvaltningens resultatutfall för perioden januari till april är ett överskott på 3,2 mnkr. Det månatliga resultatet är 0,8 mnkr högre än motsvarande period föregående år. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat vilket är detsamma som budgeterats för året.

4.1.1 Avvikelse mot periodiserad budget

Orsak textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av
	Avvik	Avvik	Avvik	LF/LS/HSN
	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	(Belopp)
Ej budgeterat statsbidrag	1,7		1,7	0,0
Kultur i vården, regional kulturverksamhet		1,1	1,1	
Ränta	0,1		0,1	
			0,0	
			0,0	
Ev ej analyserad restpost			0,0	
Summa avvikelse	1,8	1,1	2,9	0,0

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m april och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten med 2,9 mnkr.

Intäkterna för perioden är ca 1,7 mnkr högre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ett ej budgeterat statsbidrag från Kulturrådet för projektet Seniorkultur.

Kostnaderna för perioden är ca 1,1 mnkr lägre än vad som budgeterats för perioden vilket huvudsakligen beror på ett överskott inom Kultur i vården-verksamheten och inom regional kulturverksamhet.

4.1.2 Prognosavvikelse mot årsbudget

Orsak textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av
	Avvik	Avvik	Avvik	LF/LS/HSN
	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	(Belopp)
<i>Ej budgeterat statsbidrag Seniorkultur</i>	1,9	-1,9	0,0	0
			0,0	
			0,0	
Ev ej analyserad restpost			0,0	
Summa avvikelser	1,9	-1,9	0,0	0

Kostnaderna och intäkterna beräknas överstiga budget med 1,9 mnkr vilket beror på ovan nämnda statsbidrag. För helåret 2013 prognostiseras ett nollresultat.

4.1.3 Personal

Bemanningskostnader Mkr	Ack utfall 1304	Ack utfall 1204	Förändr %	Period Budget	Avvik Ack 13-12	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik Pr-Bu	Bokslut 2012
Summa personalkostnader	12	10		10		32	31		31
<i>varav förändring sem- och löneskuld</i>	1	1	-12%	0	0	0	0	0	0
<i>varav lönekostnad</i>	8	10	-19%	8	-2	24	24	0	30
<i>varav pensionskostnad</i>	3	3	10%	3	0	8	8	0	0
Inhyrd personal	0	0							
Summa bemanningskostnad	12	10	11%	10	13%	32	31	2%	31

Sjukfrånvaromått	Ack utfall 1304	Ack utfall 1204	Förändr %-enh	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik %-enh
Procentuell sjukfrånvaro	7	7	-27,0%	4	3	100,0%

Personalkostnaderna för perioden januari-april är drygt 1,3 mnkr högre än periodens budget. Detta beror främst på ej budgeterade projektanställningar (inom projektet Seniorkultur och Film Stockholm) samt på att fler artister inom Kultur i vården har haft a-skatt än budgeterat.

För helåret 2012 prognostiseras lönekostnaderna överstiga budget med ca 0,5 mnkr.

Utveckling helårsarbete samt verksamhetsförändringars effekt

Personalvolym/helårsarbete Antal	Ack utfall 1304	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Ack utfall 1204	Förändr %	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik Pr-Bu	LF/LS/HSN beslut (Ja/Nej)	Bokslut 2012
Helårsarbeten exkl. extratid (personalvolym)	46	43	3	45	1,9%	43	43	0		48

Antalet helårsarbetare under året beräknas överstiga budgeterat antal på ovan nämnda projektanställningar.

4.2 Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1304	Nuvarande status	Prognos 2013	Budget LF 2013	Avvik Pr-Bu
Övriga ospecificerade objekt	0,0	0,0	0,6	0,6	0,0
Totalt investeringar	0,0	0,0	0,6	0,6	0,0

Investeringarna per den 30 april 2013 utgörs av datorer till förvaltningskontoret och Film Stockholm. Kulturförvaltningens totala investeringar beräknas bli ca 0,6 mnkr för helåret 2013 vilket motsvarar budget.

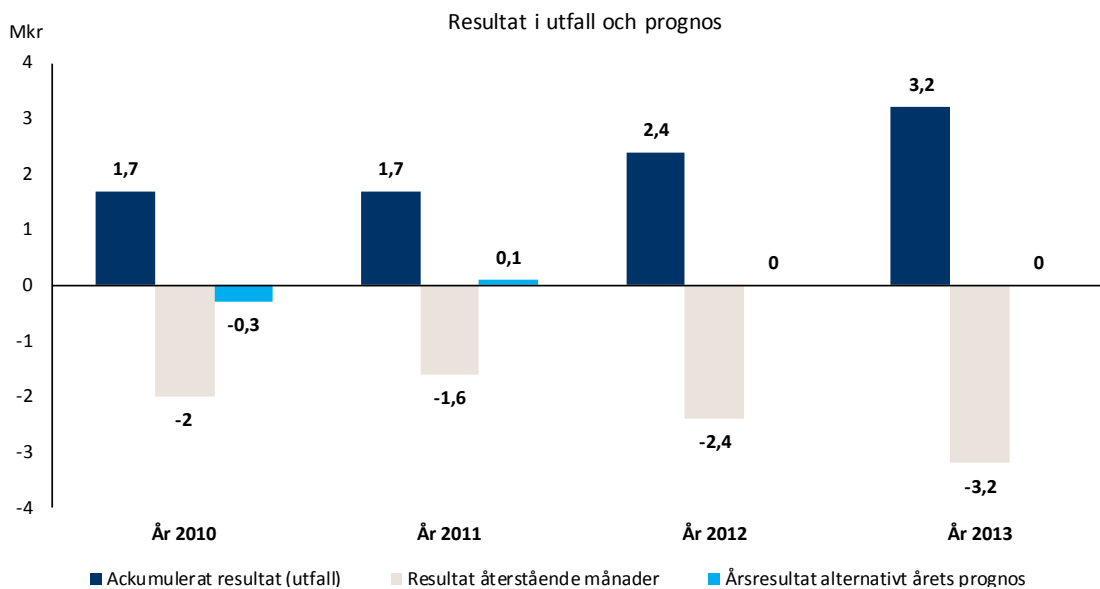
4.3 Analys och eventuella riskfaktorer

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

Kostnaden för interkommunal ersättning till folkhögskoleutbildning uppgick 2012 till ca 15,4 mnkr, d v s 1,3 mnkr högre än budgeterat. I kulturnämndens budget för 2013 finns 14,1 mnkr avsatt för interkommunal ersättning till folkhögskolor vilket är detsamma som 2012. Den slutliga kostnaden för interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning är osäker och kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

4.3.1 Fördjupad analys för aprils rapport

För perioden januari-april 2013 är utfallet ett överskott på 3,2 mnkr. Det är 0,8 mnkr högre än resultatet för motsvarande period förra året. För helåret 2013 beräknas ett nollresultat.



5. Ledningens åtgärder

För närvarande är inga åtgärder aktuella.

6. Landstingets finanspolicy

Kulturnämnden följer den fastställda finanspolicyen för Stockholms läns landsting.

7. Styrelsebehandling

Tertialrapporten för april månad nämndbehandlas den 23 maj 2013.

Hans Ullström
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef