

Handläggare:
Monica Lagergren

Kulturnämndens månadsrapport februari 2015

1 Förslag till beslut

att fastställa kulturnämndens resultatrapport för februari 2015 enligt förvaltningens förslag,

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2015 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 28 februari 2015.

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

Kulturnämndens utfall för februari har rapporterats enligt landstingets tidplan den 13 mars, månadsrapport samt årsprognos för februari rapporterades den 16 mars.

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

Bilaga

Kulturnämndens månadsrapport för februari 2015

3 Månadsbokslut och årsprognos

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar kulturnämnden överskott på 4,0 mnkr i den löpande bokföringen för perioden februari 2015. Resultatet för helåret 2015 prognostiseras till ett nollresultat.

Tabell: Resultat per den 28 februari och prognos för helår 2015 (belopp i mnkr)

Verksamhet	Budget brutto- Kostnad*	Resultat	Prognos
	2015	2015-02- 28	2015-12-31
Stöd till Regional kulturverksamhet	304,4	2,4	0
Stöd till föreningsliv	50	0,9	0
Stöd till folkbildning	90,4	-0,1	0
Konstverksamhet	4,1	0,1	0
Kultur i Vården	16,6	0,1	0
Förvaltningskontor o gem kostnader	30,6	0,5	0
Disponibelt utrymme	0,5	0,1	0
Summa	496,6	4,0	0

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 496,6 mnkr varav landstingsbidrag 429,6 mnkr, statsbidrag 10,2 mnkr, bidrag för renovering av Konserthuset 52,8 mnkr och övriga intäkter 4,0 mnkr.

Överskottet för perioden om ca 2,4 mnkr inom **Stöd till Regional kulturverksamhet** beror på att en mindre del av verksamhetsstödsbudgeten förbrukats än vad som budgeterats för perioden. För helåret 2015 beräknas ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett överskott om 0,9 mnkr. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett underskott på 0,1 mnkr. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

Konstverksamheten redovisar ett överskott på 0,1 mnkr för perioden. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

Kultur i vården redovisar ett överskott på 0,1 mnkr för perioden. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader redovisar ett överskott om 0,5 mnkr. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

I 2015 års budget avsatte kulturnämnden 0,5 mnkr i **Disponibla medel**. Per den 28 februari hade inga medel tagits i anspråk. De avsatta medlen beräknas användas under året.

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef

Kulturförvaltningen

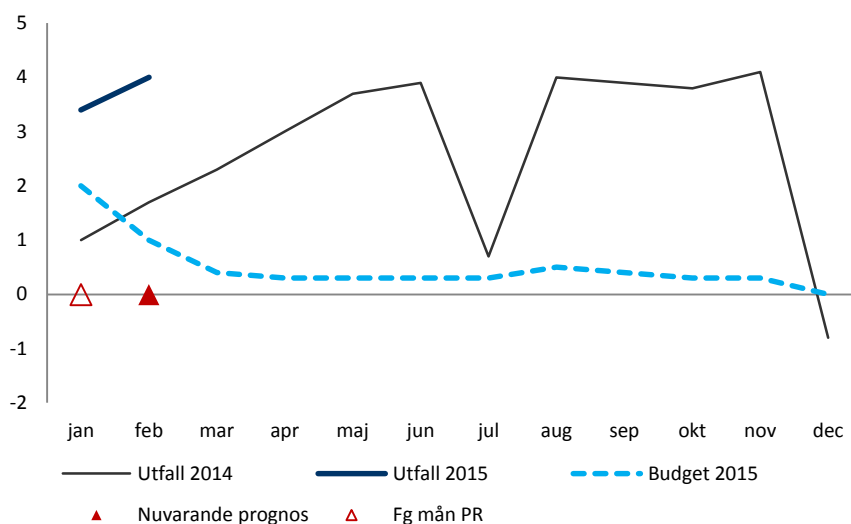
MÅNADSRAPPORT februari 2015

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Resultatutveckling och prognos 2015	3
2.1	Periodens utfall	4
2.2	Prognostiserat resultat	4
3.	Investeringar	5

1. Sammanfattning

Kulturförvaltningens resultatutfall för perioden januari till februari 2015 är ett överskott på 4,0 mnkr. Det månatliga resultatet är ca 2,3 mnkr högre än motsvarande period föregående år, och 3,0 mnkr högre än budgeterat för perioden.



2. Resultatutveckling och prognos 2015

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m februari och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten med ca 3,0 mnkr. Avvikelsen mot periodiserad budget förklaras huvudsakligen av att en mindre del av Stöd till regional kulturverksamhet betalats ut än vad som budgeterats för perioden samt ett ej budgeterat stadsbidrag för projektet Pure Fiction.

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1502	Budget 1502	Avvik AC-BU 1502	Ack utfall 1402	Föränd %	Progn 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Boksl 2014
Landstingsbidrag	145	145	0	131	10,9%	430	430	0	413
Statsbidrag	3	2	1	2	12,5%	11	10	1	11
Övriga intäkter	9	8	0	0	2050,0%	57	57	0	5
Verksamhetens intäkter	156	155	1	134	17,1%	497	497	1	429
Personalkostnader	-6	-6	-1	-6	8,5%	-33	-33	0	-33
Övrigt köpta primärtjänster	-1	-2	0	-1	37,5%	-9	-9	0	-8
Lämnade bidrag	-142	-144	1	-122	16,3%	-433	-433	0	-369
Övriga kostnader	-2	-4	1	-3	-8,0%	-23	-22	-1	-19
Verksamhetens kostnader	-152	-154	2	-132	15,6%	-498	-497	-1	-430
Avskrivningar	0	0	0	0	0,0%	1	1	0	-1
Finansnetto	0	0	0	0		0	0	0	0
Resultat	4	1	3	2		0	0	0	-1

2.1 Periodens utfall

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m februari och periodiserad budget kan konstateras att utfallet överstiger den periodiserade budgeten för perioden med 3,0 mnkr.

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1502	Kostnad Avvik AC-BU 1502	Resultat Avvik AC-BU 1502	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Ej budgeterat statsbidrag Pure Fiction		1	0,0	1,0
Försenade utbetalningar regionalt kulturstöd			2,0	2,0
Summa avvikelser		1,0	2,0	3,0

2.2 Prognostiserat resultat

Kostnaderna och intäkterna beräknas överstiga budget med ca 1,0 mnkr vilket huvudsakligen beror på ovan nämnda statsbidrag. För helåret 2015 prognostiseras ett nollresultat.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1502	Status*	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
Övriga ospecificerade objekt	0,2		0,3	0,3	0,0
Totalt investeringar	0	0	0	0	0

Investeringarna per den sista mars uppgår till drygt 0,2 mnkr. För helåret 2015 beräknas investeringarna uppgå till 0,3 mnkr.

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef