

Handläggare:
Jenny Vanhainen

Kulturnämndens månadsrapport februari 2016

Förslag till beslut

Kulturförvaltningen föreslår kulturnämnden besluta

att fastställa kulturnämndens resultatrapport för februari 2016 enligt förvaltningens förslag

Ärendebeskrivning

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2016 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 29 februari 2016.

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 11 mars, månadsrapport samt årsprognos för februari rapporterades den 14 mars. Kulturnämnden kommer således att ta ställning till resultatrapporten efter att förvaltningen lämnat rapporten till LSF.

Månadsbokslut och årsprognos

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd visar kulturnämnden överskott på 4,1 mnkr i den löpande bokföringen för perioden februari 2016. Resultatet för helåret 2016 prognostiseras till ett nollresultat.

Tabell: Resultat per den 29 februari och prognos för helår 2016 (belopp i mnkr)

| Verksamhet | Budget brutto- Kostnad* | Resultat | Prognos Resultat |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------|---------------------|
| Belopp i mnkr | 2016 | 2016-02- 29 | 2016-12-31 |
| Stöd till Regional kulturverksamhet | 294,3 | 1,4 | 0 |
| Stöd till föreningsliv | 50,3 | 1,4 | 0 |
| Stöd till folkbildning | 92,9 | 0 | 0 |
| Konstverksamhet | 8,1 | 0,3 | 0 |
| Kultur i Vården | 15,2 | 0,6 | 0 |
| Förvaltningskontor o gem kostnader | 32,2 | 0,3 | 0 |
| Disponibelt utrymme | 0,5 | 0,1 | 0 |
| Summa | 493,5 | 4,1 | 0 |

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 493,5 mnkr varav landstingsbidrag 443,8mnkr, statsbidrag 10,2 mnkr, bidrag för renovering av Konserthuset 33,4 mnkr och övriga intäkter 6,1 mnkr.

Överskottet för perioden om ca 1,4 mnkr inom **Stöd till Regional kulturverksamhet** beror på att en mindre del av verksamhetsstödsbudgeten förbrukats än vad som budgeterats för perioden. För helåret 2016 beräknas ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett överskott om 1,4 mnkr. För helåret 2016 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett nollresultat. För helåret 2016 prognostiseras ett nollresultat.

Konstverksamheten redovisar ett överskott på 0,3mnkr för perioden. För helåret 2016 prognostiseras ett nollresultat.

Kultur i vården redovisar ett överskott på 0,6 mnkr för perioden. För helåret 2016 prognostiseras ett nollresultat.

Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader redovisar ett överskott om 0,3 mnkr. För helåret 2016 prognostiseras ett nollresultat.

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-03-29

Diarienummer:
KUN 2016/255

I 2016 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

Kulturnämndens

MÅNADSRAPPORT
Februari 2016

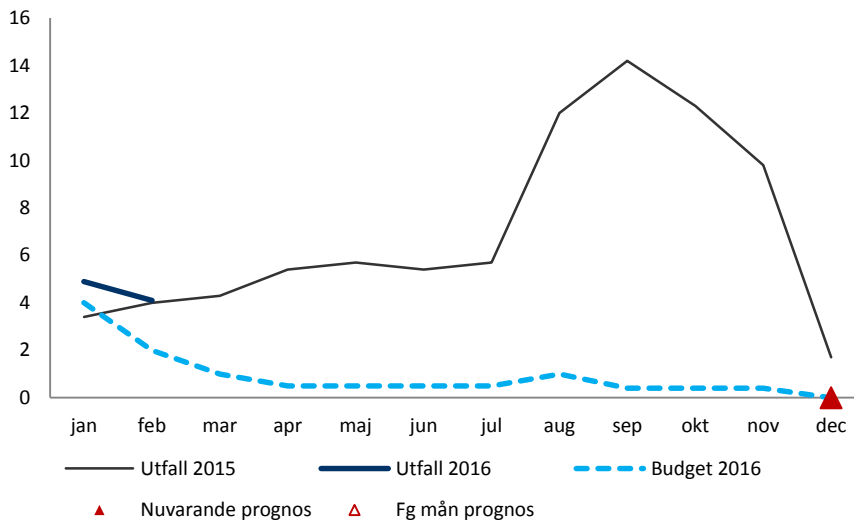
Innehållsförteckning

| | | |
|-------|---|---|
| 1 | Sammanfattning..... | 3 |
| 2. | Verksamhet | 4 |
| 2.1 | Utveckling helårsarbete..... | 4 |
| 3. | Ekonomi | 4 |
| 3.1 | Resultatutveckling och prognos | 4 |
| 3.1.3 | Avvikelse - periodens utfall..... | 6 |
| 3.1.4 | Avvikelse - prognostiserat resultat | 6 |
| 3.2 | Investeringar | 6 |

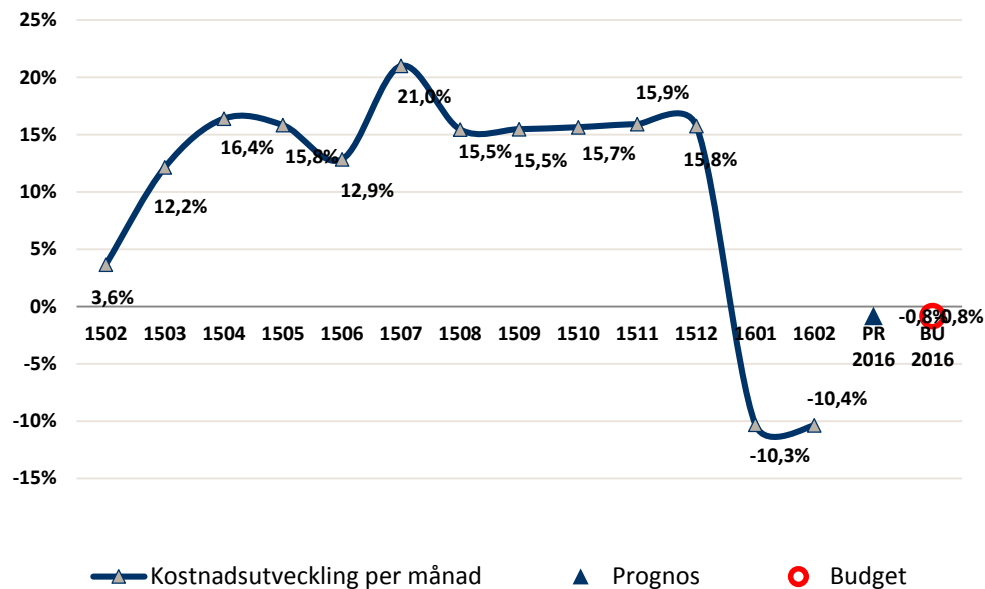
1 Sammanfattning

Kulturförvaltningen redovisar för perioden januari till februari 2016 ett överskott om 4,1 mnkr. Det månatliga resultatet är ca 0,1 mnkr högre än motsvarande period föregående år, och 2,1 mnkr högre än budgeterat för perioden.

Resultatutveckling



Kostnadsutveckling



2. Verksamhet

2.1 Utveckling helårsarbete

Antalet helårsarbeten uppgår per den sista februari till 48 vilket är något lägre än motsvarande period föregående år.

| Personalvolym/helårsarbete Antal | Ack utfall 1602 | Budget 1602 | Avvik AC-BU 1602 | Ack utfall 1502 | Föränd % | Progn 2016 | Budget 2016 | Avvik PR-BU | Boksl 2015 |
|---|-----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Helårsarbeten exkl. extratid (personalvolym) | 47 | 49 | -1 | 51 | -5,9 % | 49 | 49 | 0 | 49 |

3. Ekonomi

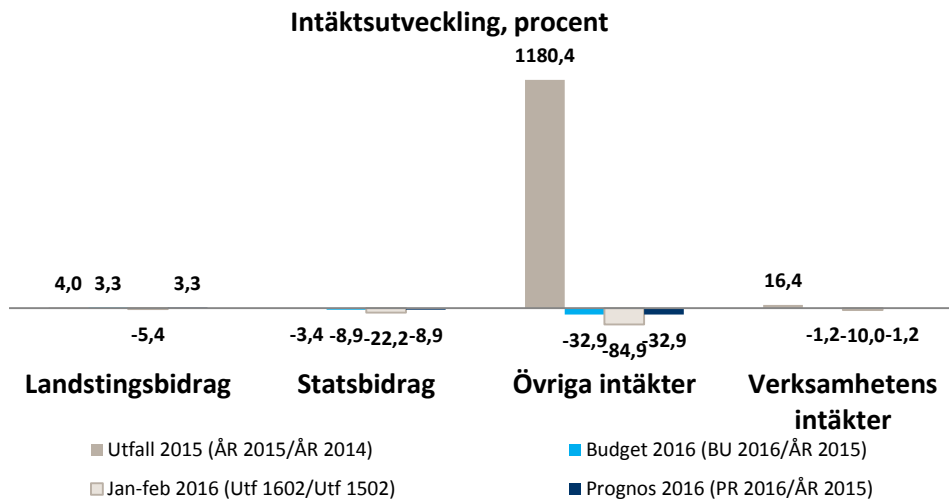
3.1 Resultatutveckling och prognos

Per den sista februari redovisas ett överskott om 4,1 mnkr. Förvaltningen prognostiserar för helåret ett nollresultat i enlighet med budget 2016.

| Resultaträkning Mkr | Ack utfall 1602 | Budget 1602 | Avvik AC- BU 1602 | Ack utfall 1502 | Föränd % | Progn 2016 | Budget 2016 | Avvik PR- BU | Boksl 2015 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------|---------------|
| Landstingsbidrag | 137 | 137 | 0 | 145 | -5,4 % | 444 | 444 | 0 | 430 |
| Statsbidrag | 2 | 2 | 0 | 3 | -20,7 % | 10 | 10 | 0 | 11 |
| Övriga intäkter | 1 | 1 | 0 | 9 | -85,5 % | 40 | 40 | 0 | 59 |
| Verksamhetens intäkter | 141 | 140 | 1 | 156 | -10,0 % | 494 | 494 | 0 | 500 |
| Personalkostnader | -7 | -6 | 0 | -6 | 3,1 % | -38 | -38 | 0 | -35 |
| Övrigt köpta primärtjänster | -1 | -2 | 0 | -1 | 0,0 % | -9 | -9 | 0 | -9 |
| Lämnade bidrag | -126 | -126 | 0 | -142 | -11,3 % | -423 | -423 | 0 | -432 |
| Övriga kostnader | -3 | -4 | 1 | -3 | 4,0 % | -23 | -23 | 0 | -21 |
| Verksamhetens kostnader | -137 | -138 | 1 | -152 | -10,4 % | -493 | -493 | 0 | -497 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 % | -1 | -1 | 0 | -1 |
| Finansnetto | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat | 4 | 2 | 2 | 4 | | 0 | 0 | 0 | 2 |

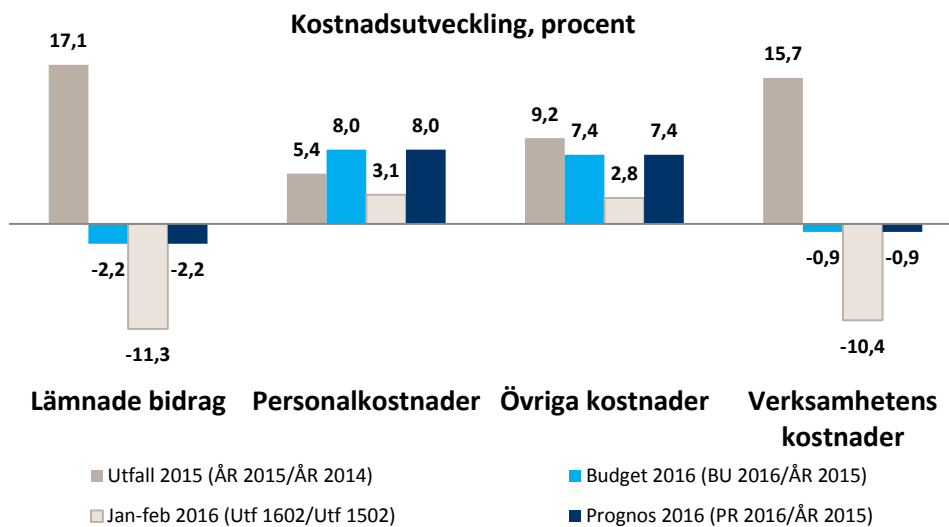
3.1.1 Intäktsutveckling

Att de övriga intäkterna var höga under 2015 beror huvudsakligen på näringsbidraget för renovering till Stockholms konserthus (52,8 mnkr). Avtalet för renoveringsbidraget löper under perioden 2015-2017.



3.1.2 Kostnadsutveckling

Att verksamhetens kostnader är lägre än föregående år beror huvudsakligen på att årets första del av ovan nämnda näringsbidrag för renovering till Stockholms konserthus ännu ej har betalats ut per den sista februari.



3.1.3 Avvikelser - periodens utfall

Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet per den sista februari beror huvudsakligen på att vissa verksamhetsstöd ej utbetalats enligt plan samt på återbetalning av ej utnyttjade stöd.

| Orsak, Mkr textkommentar | Intäkt | Kostnad | Resultat |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | Avvik | Avvik | Avvik |
| | AC-BU 1602 | AC-BU 1602 | AC-BU 1602 |
| Återbetalda bidrag samt för högt upptagen skuld ungd org 2015 | 0,9 | | 0,9 |
| Ej utbetalade verksamhetsstöd | | 1,2 | 1,2 |
| | | | 0,0 |
| Summa avvikelse | 0,9 | 1,2 | 2,1 |

3.1.4 Avvikelser - prognostiserat resultat

Per den sista februari prognostiserar förvaltningen ett nollresultat i enlighet med budget 2016.

3.2 Investeringar

Investeringarna uppgår till ca 0,1 mnkr för perioden och utgörs av datorer samt teknisk utrustning till lokalerna.

| Investeringar Mkr | Ack utfall | Status* | Prognos 2016 | Budget | Avvik PR-BU |
|------------------------------|---------------|------------|-----------------|------------|----------------|
| | 1602 | | | LF 2016 | |
| Övriga ospecificerade objekt | 0,4 | 0,1 | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Totalt investeringar | 0,4 | 0,1 | 0,4 | 0,4 | 0,0 |

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Göran Rosander
Enhetschef