Handläggare:
Monica Lagergren
Anders Lundmark

Kulturnämndens delårsrapport per den 30 juni 2010

1 Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att godkänna delårsbokslut per den 30 juni 2010 samt årsprognos för 2010 enligt delårsrapport 2010.

2 Bakgrund

Enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) ska nämnder och bolag följa upp landstingsfullmäktiges beslut om budget för 2010 i delårsrapport som upprättas med hjälp av mall för textkommentar. Samtidigt infordras en prognos för hela året. Delårsbokslutet och årsprognosen ska upprättas som ett månadsbokslut med den skillnaden att textkommentarer ersätts av en delårsrapport.

I enlighet med landstingsgemensamma anvisningar har delårsbokslutet per den 30 juni 2010 samt årsprognos för år 2010 rapporteras i koncernredovisningssystemet Controller och delårsrapport inlämnats till landstingsstyrelsens förvaltning den 15 respektive 19 juli 2010.

3 Verksamhetens resultat per den 30 juni 2010 och prognos för helåret 2010

Efter att förvaltningen gjort vissa periodiseringar av beslutade men ej utbetalda stöd och upplupna kostnader visar kulturnämnden överskott på 1,9 mnkr i den löpande bokföringen. För helåret 2010 prognostiseras ett överskott om 0,2 mnkr.

I slutlig budget för 2010 har landstingsfullmäktige fastställt ett resultatkrav på 0,2 mnkr för kulturnämnden.

Bilaga
Kulturnämndens delårsrapport 2010

Tabell: Resultat per den 30 juni och prognos för helår 2010 (belopp i mnkr)

Verksamhet **Belopp i mnkr**	**Budget brutto-Kostnad*** **2010**	**Resultat** **2010-06-30**	**Prognos Resultat** **2010-12-31**
Stöd till Regional kulturverksamhet	199,5**	-0,8	0,0
Stöd till föreningsliv	47,4	0,4	0,0
Stöd till folkbildning	90,2	0,4	0,0
Konstverksamhet	4,7	0,6	0,0
Kultur i Vården	13,9	-0,1	0,0
SLIF	3,7	0,2	0,0
Förvaltningskontor o gem kostnader	24,6	1	0,2
Disponibelt utrymme	0,4	0,2	0,0
Summa	**384,4***	**1,9**	**0,2**

*) Bruttobudgeten balanseras av budgeterade intäkter om 384,4 mnkr varav landstingsbidrag 371,3 mnkr, statsbidrag 6,6 mnkr och övriga intäkter 6,5 mnkr.

Stöd till Regional kulturverksamhet redovisar ett underskott på 0,8 mnkr för perioden, vilket beror på att ett antal verksamhetsstöd betalats ut tidigare än planerat. För helåret 2010 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till föreningsliv redovisar ett överskott på 0,4 mnkr för perioden, på grund av ännu ej beslutade stöd till ungdomsorganisationer. För helåret 2010 prognostiseras ett nollresultat.

Stöd till folkbildning redovisar ett överskott på 0,4 mnkr. Kostnaden för interkommunal ersättning till folkhögskoleutbildning var under 2009 ca 1,7 mnkr högre än budgeterat. I kulturnämndens budget för 2010 finns 14,1 mnkr avsatt för interkommunala ersättningar till folkhögskolor. Den slutliga kostnaden för interkommunal ersättning för folkhögskoleutbildning är dock osäker och kan inte avläsas förrän efter årsbokslutet.

För helåret 2010 beräknas ett nollresultat i prognosen per den 30 juni. Så som redovisas i separat ärende till kulturnämnden reduceras dock stödet till vissa studieförbund i samband med utbetalningen av andra hälften av 2010 års stöd p g a felaktigt redovisade studiecirkeltimmar 2005 – 2008. Hur omfattande dessa reduktioner av stödet blir är dock inte klarlagt i samband med upprättandet av delårsbokslutet och årsprognosen.

Konstverksamheten redovisar ett underskott på 0,6 mnkr för perioden.

Detta beror huvudsakligen på att kostnader för konstnärsbasen uppkommer först under hösten. För helåret 2009 prognostiseras ett nollresultat.

Underskottet på 0,1 mnkr inom **Kultur i Vården** beror på att något fler program beställts ur programkatalogen än vad som beräknats för perioden. För helåret beräknas ett nollresultat.

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

Överskottet på 1 mnkr för **Förvaltningskontoret och gemensamma kostnader** hänförs bland annat till ännu ej avslutade administrativa utvecklingsprojekt (inkl IT). För helåret 2009 prognostiseras ett överskott på 0,2 mnkr eftersom kulturnämndens hela avkastningskrav lagts på detta verksamhetsområde.

I 2010 års budget avsatte kulturnämnden 0,9 mnkr **i Disponibla medel**. Helårsprognosen bygger på förutsättningen att det disponibla utrymmet kommer att förbrukas i sin helhet under året. Per den 30 juni har 0,5 mnkr tagits i anspråk till utveckling av konstnärsbasen. I separat ärende behandlar kulturnämnden förslag till omfördelning av 160 tkr till Film Stockholm avseende EU-projektet Young Baltic Narratives.

Hans Ullström

Christina Klotblixt