

Handläggare
Agneta Liljestam

Datum
2017-10-13

Diarienummer
KTN-2017-0424

Kulturnämnden

Månadsuppföljning ekonomin per september 2017

Kulturnämnden föreslås besluta

att ta emot upprättad ekonomisk månadsrapport per september 2017.

Sammanfattning

Kulturnämnden redovisar per september ett överskott med 17,9 mnkr fördelat på Systemledning 8,7 mnkr och egen regi 9,2 mnkr (se tabell 2 och 3). Budgetuppföljningen för Kulturnämnden uppvisar +11,4 mnkr för perioden. I förhållande till prognosen för perioden är överskottet 2,7 mnkr. Förvaltningen avser hantera överskottet enligt nämndens tidigare fattade beslut i delårsbokslutet per augusti 2017.

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen

Bilaga Kulturnämndens månadsuppföljning per september 2017

Kulturnämndens månadsuppföljning per september 2017

Kulturnämnden redovisar per september ett överskott med 17,9 mnkr fördelat på Systemledning 8,7 mnkr och egen regi 9,2 mnkr (se tabell 2 och 3). Budgetuppföljningen för Kulturnämnden uppvisar +11,4 mnkr för perioden. I förhållande till prognosen för perioden är överskottet 2,7 mnkr. Förvaltningen avser hantera överskottet enligt nämndens tidigare fattade beslut i delårsbokslutet.

Tabell 1. Kulturnämnden januari-september 2017. Intäkter, kostnader, resultat. (tkr)

Intäkt/kostnad	Budget helår 2017	Utfall jan-sept	Budget jan-sept	Prognos jan-sept
Kommunbidrag	307 176	230 382	230 383	230 382
Övriga intäkter	32 685	34 800	24 428	33 694
Summa intäkter	339 861	265 182	254 812	264 076
Summa kostnader	339 862	247 310	248 316	248 871
Resultat	0	17 872	6 496	15 205
Differens periodens utfall-budget			11 376	
Differens periodens utfall-prognos				2 667

Nämndens ursprungliga kommunbidrag för 2017 (298 011 tkr) är korrigerat efter kommunfullmäktiges beslut i juni om kompensation för ökade kommundemensamma kostnader (justerat till 307 176 tkr). Justeringen motiveras av en ny modell för fördelning av kommundemensamma kostnader.

Systemledaren redovisar per september ett överskott på 8 687 tkr. I jämförelse med den periodiserade budgeten är överskottet 5 660 tkr. I förhållande till prognosen för perioden är överskottet 968 tkr. Skillnaden mot prognosen förklaras med 800 tkr ersättning från IFN för Allaktivitetshuset samt något lägre lämnade bidrag i första hand avseende ateljéstöd.

Tabell 2. Systemledaren januari-september 2017. Intäkter, kostnader, resultat (tkr)

Intäkt/kostnad	Budget helår 2017	Utfall jan - sept	Budget jan - sept	Prognos jan - sept
Kommunbidrag	307 176	230 382	230 383	230 382
Övriga intäkter	0	5 661	0	4 887
Summa intäkter	307 176	236 043	230 383	235 269
Summa kostnader	307 176	227 356	227 356	227 549
Resultat	0	8 687	3 027	7 720
Differens periodens utfall-budget			5 660	
Differens periodens utfall-prognos				968

Egen regi verksamheten redovisar per september ett överskott på 9 207 tkr. Budgetuppföljningen uppvisar en differens på 5 738 tkr. I förhållande till prognosen för perioden är överskottet 1 703 tkr. Detta förklaras med extra intäkt i september från balanskonto på 389 tkr till *Projekt Förebyggande Stenhagen* som inte periodiserats. Den högre schablonersättningen från 2,5 mnkr till 6,7 mnkr (ökning från prognos3 till prognos8) påverkar likaså resultatet. Genom högre ersättning för etablering av nyanlända har aktiviteterna ökat men samtidigt har det inneburit en utmaning för verksamhetsplaneringen och budgetprognosen.

Egen regin har kompenserats för de ökade kommungemensamma kostnaderna enligt kommunstyrelsens beslut i juni 2017.

Tabell 3. Egen regi januari-september2017. Intäkter, kostnader, resultat (tkr).

Intäkt/kostnad	Budget helår 2017	Utfall jan - sept	Budget jan - sept	Prognos jan - sept
Ersättning från KTN	203 516	159 112	152 687	159 117
Övriga intäkter	32 685	29 139	24 428	28 807
Summa intäkter	236 201	188 250	177 116	187 924
Summa kostnader	236 201	179 044	173 647	180 421
Resultat	0	9 207	3 469	7 504
Differens periodens utfall-budget			5 738	
Differens periodens utfall-prognos				1 703

Investeringar

Kulturnämnden har en total investeringsram för 2017 på 22,6 mnkr varav 4,6 mnkr är rullade medel från 2016 för påbörjade investeringar i offentlig konst. Hittills har 7 199 tkr använts av investeringsramen. Utnyttjande uppgår till 32 % av ramen. Nedanstående tabell visar utnyttjade medel t.o.m. september. Vad gäller offentlig konst så har beslut fattats och projekt påbörjats vilket gör att hela budgeten är intecknad.

Tabell 4. Investeringsbudget KTN 2017 samt utfall per september.

Investeringstyp	Budget (tkr)	Utfall (tkr)
Offentlig konst Systemledaren	10 600	3 029
Inventarier övrigt, Systemledaren	6 500	416
Konstmuseisamlingen	1 000	1 077
Investeringar diverse	4 500	2 677
Summa:	22 600	7 199