



**Notat**

Dato: 29.04.2014  
Arkivsak: 2014/13022-2  
Saksbehandlar: oddmell

<b>Til:</b>	ØKONOMIAVDELINGA
<b>Frå:</b>	Odd Kenneth Mellingen

**Tertialrapport per 30. april 2014 - rekneskapsprognose Kultur og idrettsavdelinga**

Viser til e-post dagsett 24. april, der økonomiavdelinga ber om avdelingane sine innspel innan 5. mai 2014.

For Kultur og idrettsavdelinga ligg følgjande tal føre per 30. april 2014 ( tal frå økofocus):

Netto tal	REGNSKAP HITTIL	BUDSJETT HITTIL	AVVIK	BUDSJETT 2014
420 Administrasjon	2,885,373	2,690,123	-195,250	7,549,000
716 Friluftsliv og miljø	3,556,190	2,238,333	-1,317,856	6,715,000
740 Bibliotek	2,466,900	2,518,441	51,541	7,144,000
750 Kulturminnevern	-10,096,145	6,501,878	16,598,023	17,971,000
760 Museer	19,890,500	15,418,667	-4,471,833	46,256,000
771 Kunstformidling	19,554,259	14,051,989	-5,502,270	41,078,000
775 Idrett	7,442,309	4,829,709	-2,612,601	14,195,000
790 Andre kulturaktiviteter	18,631,705	12,707,240	-5,924,465	37,724,000
<b>Samla Kultur og idrett</b>	<b>64,331,091</b>	<b>60,956,378</b>	<b>-3,374,713</b>	<b>178,632,000</b>

**Merknad større avvik – årsak, risikovurdering og tiltak:**

Kostra:	KOSTN. AVVIK	INNT. AVVIK	NETTO AVVIK	Årsak	Risiko	Tiltak
420 Administrasjon	-280,869	85,619	-195,250		*Middels	
716 Friluftsliv og miljø	-184,698	-1,133,158	-1,317,856	Periodiske utbetalningar (½-årlege)	Ingen	Ikkje naudsynt
740 Bibliotek	-343,831	395,371	51,541		Liten	Ikkje naudsynt
750 Kulturminnevern	-2,760,106	19,358,129	16,598,023	Periodiske utbetalningar. Utbetalningar etter rapportering på tilskot som kan gå over inntil 2 år. Ofte med store utbetalningar i siste halvdel av året.	Liten	Ikkje naudsynt
760 Museer	-4,471,833	0	-4,471,833	Utbetaling driftstilskot kvartalsvis	Ingen	Ikkje naudsynt
771 Kunstformidling	-4,893,575	-608,696	-5,502,270	Utbetaling driftstilskot per ½-år tidleg i året.	Ingen	Ikkje naudsynt
775 Idrett	19,551,988	-22,164,588	-2,612,601	Utbetaling etter rapportering tilskot som gå over inntil 2 år.	Ingen	Ikkje naudsynt

790 Andre kult.akt.	-2,784,542	-3,139,923	-5,924,465	Utbetaling driftstilskot for ½- år og for heile året.	Ingen	Ikkje naudsynt
Samla	<b>3,832,534</b>	<b>-7,207,247</b>	<b>-3,374,713</b>			

**Konklusjon:**

Vi ser ikkje noko uvanleg eller alarmerande ved drifta per april, og ser det ikkje naudsynt å setje i verk tiltak. Positive og negative avvik i kostnads- og inntektsstraumane har si naturlege forklaring i at periodiseringa av større tilskotsutbetalingar (kostnader) og inntekter ikkje fell saman i tid. Dette jamnar seg ut gjennom året, og avdelinga følgjer fortlaufande utviklinga gjennom året.

Avdelinga gjennomførte i april 2014 ei større flytting/ rokkering av tilsette for å samla tilsette i eigen seksjon. Dette har generert ein del behov for byggemessige endringar og innkjøp av kontorutstyr og gjer at avdelinga i 2014 får investeringsutgifter som må takast over det ordinære budsjettet.

\*Etter gjennomføring av Handlefridom I og II, har vi redusert budsjettet på administrasjon (kontor/innkjøp), så her vert det stramt. Ein del av dei byggemessige investeringane vert dekkja av eigedomsavdelinga.

Kultur og idrettsavdelinga har ut over dette ingen store investeringsprosjekt.

Anna Elisa Tryti  
fylkesdirektør Kultur og idrett

Kopi til:  
Jon-Rune Smørdal