

Kulturförvaltningen
Tjänsteskrivelse till kulturnämnden

Datum:
2021-05-17

Diarienummer:
KTN-2021-00007

Handläggare:
Agneta Liljestam

Ekonomisk månadsrapportering per april 2021

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

1. **att** godkänna upprättad ekonomisk månadsrapport per april 2021.

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott på 23 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 12 miljoner kronor i förhållande till budget. Avvikelsen beror på att utbetalningar av bidrag till föreningar försenats eller planerats om på grund av pandemin. Övriga förklaringar till avvikelsen är vakanser och färre timanställda, lägre verksamhetskostnader på grund av anpassad verksamhet för kulturhus och bibliotek samt att ingen publik verksamhet på Reginateatern, Uppsala konstmuseum eller Biotopia ägt rum. Avvikelsen på försäljningsintäkter beror huvudsakligen på att Reginateatern varit stängd. Helårsprognosen per mars är ett överskott på 1,3 miljoner kronor. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Ärendet

Kulturnämndens månadsuppföljning per april 2021

Periodens resultat är ett överskott på 23 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 12 miljoner kronor i förhållande till budget. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är 0,5 miljoner kronor motsvarande 0,3 procent av periodens kostnader. Avvikelsen indikerar en resultatutveckling i linje med helårsprognosen. Kulturnämndens utfall, prognos och avvikelse per april redovisas i tabell 1.

Kostnaden för köp av huvudverksamhet har en negativ avvikelse på 0,3 miljoner kronor vilket förklaras med att kostnaden för Parksnäcken är felkonterad i prognosen (konto för övriga främmande tjänster). Ersättningen till leverantören har verkställts enligt avtal.

Kostnaden för material har en positiv prognosavvikelse på 0,3 miljoner kronor beroende på försenade inköp av böcker och lägre kostnader för förbrukningsmaterial inom Bibliotek Uppsala.

Tabell 1. Utfall, prognos och avvikelse per april 2021 (mnkr). Kulturnämnden.

Konto	Utfall jan - apr 2021	Prognos jan - apr 2021	Avvikelse utfall - prognos	Prognos helår 2021	Budget helår 2021
Taxor, avgifter, hyror och försäljning	8,2	8,4	-0,1	26,4	28,7
Erhållna bidrag, kostnadsersättningar m.m.	3,8	3,6	0,2	10,2	10,1
Verksamhetens intäkter	12,0	11,9	0,1	36,6	38,8
Lämnade bidrag	-49,7	-49,7	0,1	-77,2	-75,9
Köp av huvudverksamhet	-1,6	-1,4	-0,3	-2,6	-2,6
Kostnader för arbetskraft	-58,1	-58,4	0,2	-172,5	-174,2
Lokal- och fastighetskostnader	-21,4	-21,5	0,1	-66,9	-67,7
Material	-4,5	-4,8	0,3	-17,5	-16,8
Övriga tjänster	-6,5	-6,7	0,1	-30,9	-32,1
Internt fördelade kostnader	-13,2	-13,2	0,0	-39,6	-40,1
Verksamhetens kostnader	-155,1	-155,6	0,5	-407,2	-409,5
Avskrivningar	-2,1	-2,0	0,0	-7,4	-8,7
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,4
Summa nettokostnader	-145,2	-145,8	0,5	-378,4	-379,8
Kommunbidrag	167,9	167,9	0,0	379,8	379,8
Resultat kulturnämnden	22,7	22,2	0,5	1,3	0,0

Avvikelse som andel av periodens kostnader

0,3%

Resultat per avdelning

I tabell 2 presenteras utfall, prognos och avvikelse per avdelning för perioden januari till april 2021. Fyra av fem avdelningar redovisar en positiv avvikelse mot prognos för perioden. Uppsala kulturskola uppvisar en negativ avvikelse mot prognos på 0,1 miljoner kronor vilket beror på att kostnaderna för kultur i skolan har högre kostnader än planerat för konstnärliga tjänster och busshyra.

Tabell 2. Utfall, prognos och avvikelse per april 2021 per avdelning (mnkr). Kulturnämnden.

Avdelning	Utfall jan-apr 2021	Prognos jan-apr 2021	Avvikelse utfall - prognos	Verksamhets-kostnader jan-apr*	Avvikelse i % av kostnader
Kulturnämnden	-0,5	-0,5	0,0	-0,5	1%
Ledning KTF	168,0	167,9	0,1	0,1	n/a
Stab KTF	-54,0	-54,1	0,1	-54,9	0%
Uppsala konst och kulturarv	-13,9	-13,9	0,0	-14,0	0%
Uppsala Kulturskola	-15,5	-15,4	-0,1	-19,5	1%
Fritid Uppsala	-24,6	-24,8	0,2	-27,5	1%
Bibliotek Uppsala	-36,8	-37,0	0,2	-38,8	1%
Summa	22,7	22,2	0,5	-155,1	0,3%

* exklusive kapitalkostnader

Sjukfrånvaro

Sedan förgående rapporteringsperiod, har den totala sjukfrånvaron ökat med cirka 1 procent. Jämfört med samma månad 2020 ligger den totala sjukfrånvaron lägre i år. Den upprepade korttidssjukfrånvaron (fler är sex tillfällen under en 12-månaders period) ligger i ungefär samma nivå som förgående månads rapportering.

Investeringar

Kulturnämnden tilldelades en investeringsbudget för 2021 på 41 miljoner kronor varav 14 miljoner kronor är öronmärkta för offentlig konst. Därutöver har kulturnämnden beviljats 29 miljoner kronor från 2020 för pågående investeringar varav 20 miljoner kronor avser pågående projekt inom offentlig konst. Av total budget på 70 miljoner kronor har per april 20 miljoner kronor använts vilket motsvarar 29 procent budgetutnyttjande. Utnyttjandegraden av investeringsbudgeten varierar mellan noll procent för Stab KTF och Fritid Uppsala till 50 procent för Bibliotek Uppsala.

Tabell 3 redovisar total budget, prognos för helåret och utfall till och med april för kulturförvaltningens avdelningar.

Tabell 3. Investeringsuppföljning april 2021 per avdelning (mnkr).
Kulturnämnden.

Avdelning	Total budget 2021	Prognos helår 2021	Utfall jan-apr 2021	Utfall / prognos (%)
Ledning KTF	2	1	0	0%
Stab KTF	1	1	0	0%
Uppsala konst och kulturarv	39	39	7	18%
Uppsala Kulturskola	1	1	0	4%
Fritid Uppsala	1	1	0	-1%
Bibliotek Uppsala	26	25	13	50%
Summa	70	68	20	29%

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2021-05-17

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Förvaltningsdirektör