

Handläggare  
Agneta Liljestam

Datum  
2018-03-13

Diarienummer  
KTN-2018-0164

Kulturnämnden

## Månadsuppföljning ekonomin per februari 2018

Kulturnämnden föreslås besluta

**att** ta emot upprättad ekonomisk månadsrapport per februari 2018.

### Sammanfattning

Kulturnämnden redovisar per februari ett överskott på 1,8 mnkr fördelat på Systemledning 2,1 mnkr och egen regi -0,3 mnkr. En oplanerad återbetalning av projektmedel på 1,1 mnkr från balansräkningen avseende outnyttjad samfinansiering med Boverket för bygdegårdsstöd förklarar viss del av avvikelsen. Beloppet ska återföras till balansen tills dess att kulturnämnden fattat beslut om ny användning av medlen. Schablonersättning från Migrationsverket är 0,5 mnkr högre än periodens kostnader vilket förklarar en annan del av systemledarens avvikelse. Inom egen regin har Kulturskolan 1,2 mnkr lägre intäkt av avgifter än budgeterat på grund av försenade elevavgifter. Genom att andra avdelningar uppvisar överskott blir nettot -0,3 mnkr för egen regin.

Kulturförvaltningen




Sten Bernhardsson  
Direktör, chef för kulturförvaltningen

**Bilaga** Kulturnämndens månadsuppföljning per februari 2018

## Kulturnämndens månadsuppföljning per februari 2018

Kulturnämnden redovisar per oktober ett överskott med 1 860 tkr fördelat på systemledning 2132 tkr och egen regi -272 tkr. Avvikelsen från periodens budget uppgår till 2,1%.





Tabell 1. Kulturnämnden januari-februari 2018. Budgetuppföljning resultat före kommunbidrag (tkr)

Ansvar	Utfall Jan - Feb 2018	Budget Jan - Feb 2018	Diff. Mot periodens budget	Aktuell status
4300 - Kulturnämnden (KTN)	-85 149,4	-87 009,8	1 860,4	
Varav:				
KTN200 - Systemledare	-86 405,2	-88 537,5	2 132,3	
KTN225 - Egen regi	1 255,8	1 527,7	-271,9	

Nämndens kommunbidrag för 2018 uppgår till 325 537 tkr och för perioden 54 254 tkr. Under perioden är kostnaderna högre än intäkterna eftersom en stor andel av bidragen till civilsamhällets organisationer betalats ut (45 mnkr; 60% av årsbudget). Nämndens ekonomiska rapportering är uppdelad i systemledare och egen regi. I systemledaren ingår nämndens egen verksamhet, utveckling och projekt, kulturförvaltningens ledning samt avdelningen för strategi och omvärld. Av kommunbidraget omfördelas 72% som bidrag till egen regin. 28% hanteras av systemledaren.

Systemledaren redovisar per februari ett överskott på 2 132 tkr (se tabell 2). Kulturnämndens politiska verksamhet ligger väl i linje med budget. Ledningens överskott förklaras huvudsakligen med ett netto på 548 tkr avseende schablonersättningen från Migrationsverket samt att utveckling och projekt visar ett överskott på 150 tkr jämfört med budget. För strategi och omvärld förklaras överskottet med återbetalningen från balansräkningen med anledning av att reserverade medel för samfinansiering med Boverket av Ulsbygdens bygdegårdsförening inte kommer att utnyttjas (1 145 tkr). Föreningen har återtagit sin ansökan om investeringsbidrag.

Tabell 2. Systemledaren januari-februari 2018. Budgetuppföljning resultat före kommunbidrag (tkr)

Ansvar	Utfall Jan - Feb 2018	Budget Jan - Feb 2018	Diff. mot periodens budget	Aktuell status
KTN200 - Systemledare	-86 405,2	-88 537,5	2 132,3	
Varav:				
KTN300 - Kulturnämnden	-253,0	-261,2	8,3	
KTN310 - Ledning KTF	-53 266,6	-53 994,8	728,2	
KTN320 - Strategi & omvärld	-32 885,7	-34 281,5	1 395,8	

Egen regi verksamheten redovisar per februari ett underskott på -272 tkr (se tabell 3). Uppsala kulturskola visar ett underskott på -1 232 tkr vilket förklaras med att i budgeten för perioden

räknades med att elevavgifterna skulle vara bokförda per februari men inbetalningarna är försenade till mars. Uppsala konstmuseum har för perioden ett underskott jämfört med periodens budget på -413 tkr varav 100 tkr är en felbokförd investeringsutgift. Orsaken till resterande underskott är att övriga främmande tjänster och övriga verksamhetskostnader är för höga jämfört med periodens budget. Övriga avdelningar uppvisar överskott t.ex. Natur- och kulturcentrum har överskott på personalbudgeten på grund av försenade rekryteringar. Bibliotek Uppsala har ett överskott på 624 tkr som beror på att övriga främmande tjänster och övriga verksamhetskostnader har lägre utfall än budgeterat. Reginateatern har lägre kostnader på övriga främmande tjänster än budgeterat på grund av att gager för artister som uppträtt under perioden ännu inte betalats. Fritid Uppsala uppvisar ett sammantaget överskott motsvarande 1,5% av verksamhetens kostnader för perioden vilket visar att budgeten på ett tillräckligt bra sätt följer verksamheten.

Tabell 3. Egen regi januari-februari 2018. Budgetuppföljning resultat före kommunbidrag (tkr)

Ansvar	Utfall Jan - Feb 2018	Budget Jan - Feb 2018	Diff. mot periodens budget	Aktuell status
KTN225 - Egen regi	1 255,8	1 527,7	-271,9	
Varav:				
KTN324 - Offentlig konst	184,7	154,4	30,4	
KTN325 - Uppsala Kulturskola	-69,4	1 162,3	-1 231,7	
KTN326 - Uppsala konstmuseum	-455,3	-41,9	-413,4	
KTN327 - Reginateatern	418,2	117,7	300,5	
KTN330 - Uppsala natur-och kulturcentrum	410,3	180,2	230,1	
KTN340 - Fritid Uppsala	349,9	161,4	188,6	
KTN365 - Bibliotek Uppsala	417,4	-206,4	623,8	

### Investeringar

Kulturnämnden har en total investeringsram för 2018 på 56,75 mnkr varav 4,1 mnkr är rullade medel från 2017 för pågående investeringar huvudsakligen offentlig konst. Till och med februari har 2 mnkr av investeringsramen utnyttjats. Budgetutnyttjandet uppgår till 3,5% av ramen. Nedanstående tabell visar utnyttjade investeringsmedel t.o.m. februari 2018 per investeringstyp.

Tabell 4. Investeringsbudget KTN 2018 samt utfall per februari.

Investeringstyp	Budget (tkr)	Utfall (tkr)
Offentlig konst *	39 745	1 299
Konstmuseisamlingen	2 000	477
Inventarier, Systemledaren	200	0
Inventarier, egen regi **	11 641	288
Ofördelade investeringsmedel	5 500	0
<b>Summa:</b>	<b>56 745</b>	<b>2 064</b>

\* Varav 3 745 tkr överförda medel från 2017

\*\* Varav 341 tkr överförda medel från 2017