

Kultur-, idrotts- och fritidsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till kulturnämnden

Datum:
2026-06-17

Diarienummer:
KTN-2026-00074

Handläggare:
Malin Bengtsson

Ekonomisk månadsrapportering kulturnämnden per maj 2026

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

1. **att** ta emot ekonomisk månadsrapportering per maj 2026

Ärendet

Kulturnämndens resultat per maj var ett överskott om 10 miljoner kronor jämfört med budget för perioden. Helårsprognosen per mars indikerade ett överskott om 1 miljon kronor, främst till följd av senarelagda lokaltillträden. Resultatutvecklingen bedöms vara i linje med prognosen.

Periodens överskott förklaras främst av att kostnader för köp av verksamhet och tjänster inte har upparbetats i den omfattning som budgeterats. Kostnaderna bedöms uppstå senare under året. Även personalkostnaderna var lägre än budget, bland annat till följd av vakanser. Samtidigt ökar volymerna i flera av nämndens verksamheter och prognosen inrymmer tillfälliga personalförstärkningar för att möta det ökande antalet deltagare och besökare.

Av årets investeringsbudget på 31 miljoner kronor hade 8 miljoner kronor nyttjats per maj. Enligt helårsprognosen per mars bedömdes investeringarna uppgå till 24 miljoner kronor för helåret. Periodens utfall indikerar en investeringsvolym i nivå med helårsprognosen.

Föredragning

Tabell 1. Resultaträkning kulturnämnden per maj 2026. Belopp i miljoner kronor.

Intäkter och kostnader exklusive förvaltningsinterna poster	Utfall jan-maj 2026	Budget jan-maj 2026	Avvikelse jan-maj 2026	Helårsprognos per mars 2026	Budget helår 2026
Intäkt av avgifter, hyror, försäljning	14	14	0	29	30
Erhållna bidrag och övriga intäkter	8	7	1	24	16
Summa verksamhetens intäkter	22	22	1	52	46
Lämnade bidrag & köp av verksamhet	-75	-78	3	-99	-99
Personalkostnader	-111	-111	1	-256	-256
Lokalkostnader	-44	-46	2	-108	-109
Materialkostnader	-10	-9	-1	-25	-22
Övriga kostnader	-21	-25	4	-62	-56
Internt fördelade kostnader	-18	-18	0	-44	-44
Summa verksamhetens kostnader	-279	-287	9	-592	-585
Avskrivningar	-5	-5	1	-10	-11
Finansiella poster	-3	-3	0	-7	-7
Summa nettokostnader	-264	-274	10	-556	-557
Kommunbidrag	273	273	0	557	557
Resultat	10	0	10	1	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Kulturnämndens resultat per maj var ett överskott om 10 miljoner kronor jämfört med budget för perioden. Helårsprognosen per mars indikerade ett överskott om 1 miljon kronor, främst till följd av senarelagda lokaltillträden. Resultatutvecklingen bedöms vara i linje med prognosen.

Verksamhetens intäkter för perioden översteg budget med 1 miljon kronor och förklaras främst av tillkommande statsbidrag. De samlade kostnaderna, inklusive avskrivningar och finansiella poster, var 10 miljoner kronor lägre än budget.

Periodens överskott förklaras främst av att kostnader för köp av verksamhet och tjänster inte har upparbetats i den omfattning som budgeterats. Kostnaderna bedöms uppstå senare under året. Även personalkostnaderna var lägre än budget, bland annat till följd av vakanser. Samtidigt ökar volymerna i flera av nämndens verksamheter och prognosen inrymmer tillfälliga personalförstärkningar för att möta det ökande antalet deltagare och besökare.

Senarelagda lokaltillträden medför lägre lokalkostnader än budgeterat. Samtidigt bedöms nämnden få ökade kostnader, bland annat kopplade till tillfälliga lokallösningar.

Investeringar

Tabell 2. Investeringsuppföljning kulturnämnden per maj 2026. Belopp i miljoner kronor.

Investeringar	KF-beslut 2026	Utfall jan-maj 2026	Utfall jan-maj 2025	Helårsprognos per mars 2026
Kulturverksamhet	28	8	5	21
<i>varav offentlig konst (1 %-riktlinje)</i>	15	4	2	15
Fritidsverksamhet	2	0	0	2
Öppen fritidsverksamhet	1	0	0	1
Summa	31	8	5	24

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Kulturnämndens investeringsbudget för 2026 uppgår till 31 miljoner kronor, varav 15 miljoner kronor är reserverade för offentlig konst. Det ackumulerade utfallet per maj uppgick till 8 miljoner kronor, vilket motsvarar cirka 25 procent av den totala budgeten.

Enligt helårsprognosen per mars beräknades investeringarna uppgå till 24 miljoner kronor för helåret. Bedömningen kvarstår och uppdateras vid behov i samband med helårsprognosen per augusti. Erfarenheter från tidigare år visar att en stor del av investeringarna tenderar att genomföras under hösten.

Periodens investeringar avser bland annat offentlig konst för Ulleråker, konstinköp till Uppsala konstmuseums samlingar samt installation av lås- och larmsystem.

Kultur-, idrotts- och fritidsförvaltningen

Jan Eriksson
Tillförordnad förvaltningsdirektör