

Kultur-, idrotts- och fritidsförvaltningen  
**Tjänsteskrivelse**

Datum: 2026-05-17  
Diarienummer: KTN-2026-00074  
Kulturnämnden

Handläggare:  
Malin Bengtsson

## Ekonomisk månadsrapportering kulturnämnden per april 2026

### Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

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

### Ärendet

Kulturnämndens resultat per april 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 huvudsakligen av bidrag som betalas ut senare än beräknat. Därutöver är personalkostnaderna lägre än budgeterat, vilket bland annat beror på vakanser. Samtidigt ökar volymerna i flera av nämndens verksamheter och helårsprognosen inrymmer tillfälliga personalförstärkningar för att möta det ökade antalet deltagare och besökare.

Av årets investeringsbudget på 31 miljoner kronor hade 6 miljoner kronor nyttjats per april. 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 april 2026. Belopp i miljoner kronor.

Intäkter och kostnader exklusive förvaltningsinterna poster	Utfall jan-apr 2026	Budget jan-apr 2026	Avvikelse jan-apr 2026	Helårsprognos per mars 2026	Budget helår 2026
Intäkt av avgifter, hyror, försäljning	12	12	0	29	30
Erhållna bidrag och övriga intäkter	7	6	1	24	16
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>46</b>
Lämnade bidrag & köp av huvudverksamhet	-63	-69	6	-99	-99
Personalkostnader	-87	-88	1	-256	-256
Lokalkostnader	-35	-36	1	-108	-109
Materialkostnader	-8	-7	0	-25	-22
Övriga kostnader	-18	-19	1	-62	-56
Internt fördelade kostnader	-15	-15	0	-44	-44
Avskrivningar	-4	-4	0	-10	-11
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-225</b>	<b>-234</b>	<b>10</b>	<b>-592</b>	<b>-585</b>
Finansiella poster	-2	-2	0	-7	-7
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-212</b>	<b>-222</b>	<b>10</b>	<b>-556</b>	<b>-557</b>
Kommunbidrag	222	222	0	557	557
<b>Resultat</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Kulturnämndens resultat per april var ett överskott om 10 miljoner kronor jämfört med budget för perioden. Verksamhetens intäkter var i nivå med budget, medan kostnaderna sammantaget var 10 miljoner kronor lägre än budgeterat. 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 bidrag som betalas ut senare än beräknat. Därutöver är personalkostnaderna lägre än budgeterat, vilket bland annat beror på vakanser. Samtidigt ökar volymerna i flera av nämndens verksamheter och helårsprognosen inrymmer tillfälliga personalförstärkningar för att möta det ökade antalet deltagare och besökare.

Även periodens övriga kostnader var lägre än budget och beror främst på tjänster som planeras köpas in senare under året.

## Investeringar

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

Investeringar	KF-beslut 2026	Utfall jan-apr 2026	Utfall jan-apr 2025	Helårsprognos per mars 2026
Kulturverksamhet	28	6	4	21
<i>varav offentlig konst (1 %-riktlinje)</i>	15	3	1	15
Fritidsverksamhet	2	0	0	2
Öppen fritidsverksamhet	1	0	0	1
<b>Summa</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>24</b>

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 april uppgick till 6 miljoner kronor, vilket motsvarar cirka 18 procent av den totala budgeten.

Enligt helårsprognosen per mars beräknades investeringarna uppgå till 24 miljoner kronor för helåret, främst eftersom reinvesteringen i en ny biblioteksbuss inte kommer att genomföras under innevarande år. Periodens utfall indikerar en investeringsvolym i linje med helårsprognosen.

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