

Kommunledningskontoret  
**Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden**

Datum:  
2021-03-18

Diarienummer:  
KTN-2021-00007

Handläggare:  
Agneta Liljestam

## **Ekonomisk månadsrapportering per februari 2021**

### **Förslag till beslut**

Kulturnämnden beslutar

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

### **Sammanfattning**

Periodens resultat är ett överskott på 23 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 9,7 miljoner kronor i förhållande till budget. Avvikelsen motsvarar 9 procent av erhållet kommunbidrag. Den positiva avvikelsen återfinns i första hand inom Stab KTF vilket 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 helt/delvis nedstängda bibliotek under perioden samt ingen publik verksamhet på Reginateatern, Uppsala konstmuseum eller Biotopia.

## Ärendet

### Kulturnämndens månadsuppföljning per februari 2021

I tabell 1 presenteras periodens resultat för hela kulturnämnden fördelat på intäkter och kostnader.

Periodens resultat är ett överskott på 23 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 9,7 miljoner kronor i förhållande till budget. Avvikelsen motsvarar 9 procent av erhållet kommunbidrag. Den positiva avvikelsen återfinns i första hand inom Stab KTF vilket beror på att utbetalningar av bidrag till föreningar försenats eller fått planerats om på grund av pandemin. Övriga förklaringar till avvikelsen för kulturnämnden är vakanser och färre timanställda, lägre verksamhetskostnader på grund av helt/delvis nedstängda bibliotek under perioden samt ingen publik verksamhet på Reginateatern, Uppsala konstmuseum eller Biotopia.

Avvikelsen på försäljningsintäkter beror huvudsakligen på att Reginateatern varit stängd. Positiv avvikelse på erhållna bidrag förklaras med senare periodisering i budget.

Tabell 1. Utfall, budget och avvikelse per februari 2021 (tkr). Kulturnämnden				
Konto	Utfall jan-feb 2021	Budget jan-feb 2021	Avvikelse utfall - budget	Budget helår 2021
Försäljningsintäkter	34	1 264	-1 229	5 848
Taxor och avgifter	3 532	3 754	-222	12 983
Hyror och arrenden	618	944	-326	5 478
Erhållna bidrag	1 343	768	575	10 124
Försäljning av verksamhet, och övrigt	674	652	22	4 408
Kommunbidrag, skatt m.m.	113 308	113 308	0	379 753
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>119 510</b>	<b>120 689</b>	<b>-1 180</b>	<b>418 594</b>
Lämnade bidrag och köp av verksamhet	-46 112	-51 966	5 854	-78 563
Kostnader för arbetskraft	-28 995	-30 322	1 327	-174 249
Lokal- och fastighetskostnader	-10 269	-11 021	752	-67 688
Material	-1 177	-2 044	867	-16 789
Övriga tjänster	-2 256	-3 967	1 711	-32 110
Avskrivningar	-1 000	-1 371	371	-8 687
Finansnetto exkl reavinster	-42	-69	27	-444
Indirekta kostnader	-1 070	-1 070	0	-6 421
Gemensamma kostnader	-5 607	-5 607	0	-33 642
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-96 528</b>	<b>-107 436</b>	<b>10 909</b>	<b>-418 594</b>
<b>Resultat</b>	<b>22 982</b>	<b>13 253</b>	<b>9 729</b>	<b>0</b>

### Resultat per avdelning

Av tabell 2 framgår avvikelser för kulturförvaltningens avdelningar för perioden januari – februari 2021.

Stab KTF har en positiv avvikelse mot budget på 6,7 miljoner kronor motsvarande 14 procent av periodens kostnader. Coronafonden på fyra miljoner kronor för kulturstöd,

budgeterades för utbetalning i januari men utbetalningsplanen har ändrats till juni 2021. Innan dess ska uppdaterade riktlinjer antas av nämnden. Övrig avvikelse på 3,7 miljoner kronor beror på uppskjutna eller försenade utbetalningar av stöd orsakade av pandemin.

Fritid Uppsala har en positiv avvikelse mot budget på 1,1 miljoner kronor motsvarande nio procent av periodens kostnader. Cirka hälften av avvikelsen utgörs av personalkostnader som beror på försenade rekryteringar och försenad utbetalning av retroaktiva lönekostnader. Övrig avvikelse på drygt en halv miljon beror på både försenade faktureringar samt lägre aktivitetsnivå i verksamheten och därmed lägre kostnader med anledning av pandemin.

Bibliotek Uppsala har en positiv avvikelse mot budget på 1,4 miljoner kronor motsvarande sju procent av periodens kostnader. Pandemin har medfört helt eller delvis stängda bibliotek under perioden med lägre verksamhetskostnader, lägre kostnader för personal när sjukfrånvaro ej ersatts med vikarier och lägre utbud av programverksamhet. Samtidigt har intäkterna varit lägre än budgeterade när bland annat intäkter av hyra för caféverksamhet uteblivit.

Uppsala konst och kulturarv har en positiv avvikelse på 0,1 miljoner kronor motsvarande två procent av periodens kostnader. Resultatet beror både på lägre intäkter och på lägre kostnader eftersom enheterna Reginateatern, Uppsala konstmuseum och Biotopia-Naturskolan inte kunnat bedriva normal verksamhet under perioden. Arbetet med offentlig konst är mindre påverkat av pandemin.

Uppsala kulturskola har en positiv avvikelse på 0,4 miljoner kronor motsvarande fyra procent av periodens kostnader. Avvikelsen beror på högre intäkter av kulturskoleavgifter och på färre busstransporter för skolor till kultur- och naturupplevelser på grund av pandemin.

Tabell 2. Utfall, budget och avvikelse per februari 2021 per avdelning (tkr). Kulturnämnden

Konto	Utfall jan-feb 2021	Budget jan-feb 2021	Avvikelse utfall - budget	Verksamhets- kostnader jan-feb*	Avvikelse i % av kostnader
Kulturnämnden	-289	-308	19	-289	7%
Ledning KTF	113 398	113 370	28	91	n/a
Stab KTF	-47 140	-53 836	6 696	-47 580	14%
Uppsala konst och kulturarv	-7 096	-7 230	134	-7 002	2%
Uppsala Kulturskola	-6 097	-6 468	372	-8 981	4%
Fritid Uppsala	-12 358	-13 499	1 141	-13 387	9%
Bibliotek Uppsala	-17 436	-18 775	1 339	-18 338	7%
Summa	<b>22 982</b>	<b>13 253</b>	<b>9 729</b>	<b>-95 485</b>	<b>10%</b>

\* exklusive kapitalkostnader

### Sjukfrånvaro

Jämfört med januari månad förra året ligger den totala sjukfrånvaron för januari 2021 på samma nivå för kulturnämnden. Den korta sjukfrånvaron ligger något lägre än januari 2020 medan den långa sjukfrånvaron ligger något högre.

Vid jämförelse mellan januari 2020 och januari 2021 har de totala sjukskrivningssiffrorna sjunkit med ca 4% för Uppsala Kulturskola, stigit med ca 3% för Fritid Uppsala och sjunkit med ca 1% för Bibliotek Uppsala. För övriga avdelningar ligger sjukfrånvaron på samma nivå som tidigare.

### **Investeringar**

Kulturnämnden tilldelades en investeringsbudget för 2021 på 41,1 miljoner kronor varav 14 miljoner kring öronmärkt för offentlig konst. Därutöver har kulturnämnden ansökt om att få överföra 28,8 miljoner kronor från 2020 som pågående investeringar varav 19,8 miljoner kronor avser pågående projekt inom offentlig konst. Av sammanlagt 70 miljoner kronor har per februari 6,5 miljoner kronor utnyttjas vilket motsvarar 9 procent budgetutnyttjande.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse 2021-03-18

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson  
Direktör, chef för kulturförvaltningen