

Kulturförvaltningen
Tjänsteskrivelse till kulturnämnden

Datum:
2022-05-13

Diarienummer:
KTN-2022-00276

Handläggare:
Malin Bengtsson

Ekonomisk månadsrapportering kulturnämnden per april 2022

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

1. **att** ta emot ekonomisk månadsrapport per april 2022.

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott om 0,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse om 0,1 miljoner kronor i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per mars var ett nollresultat. Resultatutvecklingen för kulturnämnden är i linje med helårsprognosen.

För perioden är verksamhetens intäkter högre än budget i och med tillkommande statlig sjuklöneersättning och andra bidrag. Verksamhetens kostnader är högre framför allt på grund av tidigare lagd utbetalning av bidrag. Flera andra kostnadsposter har ett lägre utfall än budget.

Till följd av pandemin och restriktioner redovisar kulturnämnden lägre försäljnings- och hyresintäkter samt lägre kostnader för övriga tjänster.

Nästa ekonomiska rapportering sker på kulturnämndens sammanträde den 25 augusti gällande perioden januari till och med juli 2022.

Kulturnämndens månadsuppföljning per april 2022

Periodens resultat är ett överskott om 0,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse om 0,1 miljoner kronor i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per mars var ett nollresultat. Resultatutvecklingen för kulturnämnden är i linje med helårsprognosen.

Kulturnämndens resultaträkning per april 2022 redovisas i tabell 1. Verksamhetens intäkter är 1,1 miljoner kronor högre än budget för perioden. Den statliga sjuklöneersättningen till följd av pandemin och andra bidrag som inte var kända vid budgettillfället har tillkommit. Samtidigt är försäljnings- och hyresintäkter lägre än budget, vilket framför allt beror på pandemin och restriktioner i början av året. Externa entreprenörer som bedriver caféverksamhet i kulturnämndens lokaler har erbjudits hyresrabatt under årets första månader.

Verksamhetens kostnader är 1,0 miljoner kronor högre än budget för perioden, vilket huvudsakligen förklaras av tidigare lagd utbetalning av bidrag. Flera andra kostnadsposter har ett lägre utfall än budget, främst övriga tjänster till följd av pandemin och restriktioner. Lokalkostnader är lägre bland annat beroende på utebliven hyreskostnad. Personalkostnader är lägre på grund av vakanser och ej tillsatta vikarier vid sjukfrånvaro. Materialkostnader är lägre framför allt beroende på senarelagd betalning av medier.

Tabell 1. Resultaträkning per april 2022, kulturnämnden

Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-apr 2022	Budget jan-apr 2022	Avvikelse utfall - budget	Prognos helår 2022	Budget helår 2022
Taxor, avgifter, hyror och försäljning	10,6	11,8	-1,3	31,3	31,3
Erhållna bidrag, kostnadsersättningar och gåvor	7,0	4,6	2,4	16,0	14,2
Verksamhetens intäkter	17,6	16,5	1,1	47,4	45,5
Lämnade bidrag och köp av verksamhet	-60,8	-55,0	-5,8	-94,1	-93,6
Kostnader för arbetskraft	-64,7	-65,4	0,7	-186,0	-185,4
Lokal- och fastighetskostnader	-22,2	-23,7	1,6	-71,4	-72,0
Material	-5,5	-6,2	0,7	-18,6	-17,7
Övriga tjänster	-9,0	-10,8	1,8	-39,2	-39,0
Internt fördelade kostnader	-13,9	-13,8	-0,1	-41,5	-41,5
Verksamhetens kostnader	-176,1	-175,0	-1,0	-450,8	-449,3
Avskrivningar	-3,3	-3,3	0,1	-11,0	-10,8
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,4	-0,4
Summa nettokostnader	-161,9	-162,0	0,1	-414,9	-414,9
Kommunbidrag	162,1	162,1	0,0	414,9	414,9
Resultat	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0

Resultat per avdelning

I tabell 2 presenteras resultat per avdelning för perioden januari till april 2022.

Kulturförvaltningens stab redovisar en negativ budgetavvikelse om 4,1 miljoner kronor, vilket främst beror på tidigare lagd utbetalning av bidrag. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Uppsala konst och kulturarv redovisar en negativ budgetavvikelse om 0,6 miljoner kronor. Av detta kommer 0,3 miljoner kronor att justeras i maj. I övrigt förklaras den negativa avvikelsen främst av lägre försäljnings- och hyresintäkter. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Uppsala kulturskola redovisar ett resultat i linje med budget. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Fritid Uppsala redovisar en positiv budgetavvikelse om 3,6 miljoner kronor. Intäkterna är högre i och med statlig sjuklöneersättning kopplad till pandemin. Senarelagd inflyttning i moduler för en fritidsgård och fritidsklubb förklarar en lägre lokalkostnad. Personalkostnaderna är lägre till följd av vakanser och ej tillsatta vikarier vid sjukfrånvaro. För helåret kan personalkostnaderna bli lägre än prognosen.

Bibliotek Uppsala har en positiv budgetavvikelse om 0,9 miljoner kronor. Merparten av överskottet förklaras av senarelagt inköp av medier. Personalkostnaderna är högre än budget och det finns en risk att de kommer överskrida prognosen.

Tabell 2. Resultat april 2022 per avdelning, kulturnämnden

Belopp i miljoner kronor	Utfall jan - apr 2022	Budget jan - apr 2022	Avvikelse utfall - budget	Prognos helår 2022	Budget helår 2022
Kulturnämnden	-0,5	-0,6	0,1	-1,9	-1,9
Ledning KTF	161,7	161,5	0,2	413,8	413,4
Stab KTF	-63,0	-58,9	-4,1	-106,4	-107,6
Uppsala konst och kulturarv	-17,9	-17,3	-0,6	-54,8	-54,4
Uppsala kulturskola	-15,1	-15,1	0,0	-45,5	-44,4
Fritid Uppsala	-25,1	-28,8	3,6	-84,4	-85,3
Bibliotek Uppsala	-39,9	-40,7	0,9	-120,8	-119,9
Summa	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0

Investeringar

Kulturnämndens budget för investeringar år 2022 är 39,4 miljoner kronor, varav 20,4 miljoner kronor är öronmärkta för offentlig konst. Per april har 3,6 miljoner kronor nyttjats, vilket motsvarar nio procent.

I prognosen är bland annat delar av investeringarna avseende Historiskt centrum senarelagda till år 2023.

Tabell 3. Investeringsuppföljning april 2022 per avdelning, kulturnämnden

Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-apr 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Utfall/ budget (%)
Ledning KTF	0,0	4,7	4,8	0%
Stab KTF	0,1	0,6	0,5	19%
Uppsala konst och kulturarv	3,0	28,4	29,6	10%
Uppsala kulturskola	0,0	0,5	0,5	5%
Fritid Uppsala	0,1	2,2	2,4	3%
Bibliotek Uppsala	0,4	1,6	1,7	22%
Totalsumma	3,6	38,0	39,4	9%

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Förvaltningsdirektör