

Kommunledningskontoret
Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden

Datum:
2021-10-18

Diarienummer:
KTN-2021-00007

Handläggare:
Agneta Liljestam

Ekonomisk månadsrapportering per september 2021

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

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

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott på 21 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 17 miljoner kronor i förhållande till budget. Budgetavvikelsen beror på att en delutbetalning av bidraget till studieförbund flyttats till hösten och att personalkostnaderna varit lägre på grund av vakanser liksom färre timanställda. Lägre verksamhetskostnader på grund av anpassad verksamhet under pandemin för kulturhus och bibliotek samt begränsad publik verksamhet på Reginateatern, Uppsala konstmuseum och Biotopia, bidrar till avvikelsen. Positiv avvikelse på intäktssidan beror på dels högre bidrag från statliga myndigheter, dels på lägre försäljningsintäkter och lägre intäkter av hyror och avgifter. Helårsprognosen per augusti är 1,5 miljoner kronor i överskott. Resultatutvecklingen per september är i linje med helårsprognosen.

Ärendet

Kulturnämndens månadsuppföljning per september 2021

Periodens resultat är ett överskott på 21 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 17 miljoner kronor i förhållande till budget. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är ett överskott på 1 miljon kronor motsvarande 0,4 procent av periodens nettokostnader.

Kulturnämndens utfall, prognos och avvikelse per september redovisas i tabell 1. Den positiva prognosavvikelsen på intäktssidan beror på högre projektintäkter för sommarlovsaktiviteter och skapande skola.

Kostnaderna följer i huvudsak prognosen för perioden. En mindre avvikelse på lämnade bidrag förklaras med högre utbetalning av arrangörstöd och högre kostnader för sommarlovsaktiviteter än prognostiserat.

Tabell 1. Utfall, prognos och avvikelse per september 2021 (mnkr). Kulturnämnden.					
Konto	Utfall jan - sep 2021	Prognos jan - sep 2021	Avvikelse utfall - prognos	Prognos helår 2021	Budget helår 2021
Taxor, avgifter, hyror och försäljning	18,0	18,0	0,1	24,4	28,7
Erhållna bidrag, kostnadsersättningar och gåvor	14,3	13,1	1,2	21,2	10,1
Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar		0,1	-0,1	0,1	
Verksamhetens intäkter	32,3	31,2	1,2	45,7	38,8
Lämnade bidrag	-72,9	-72,4	-0,5	-80,3	-75,9
Köp av huvudverksamhet	-1,8	-1,9	0,0	-2,1	-2,6
Kostnader för arbetskraft	-122,7	-122,8	0,1	-172,3	-174,2
Lokal- och fastighetskostnader	-49,6	-49,7	0,1	-67,1	-67,7
Material	-11,1	-11,2	0,1	-18,5	-16,8
Övriga tjänster	-18,8	-18,8	-0,1	-35,6	-32,1
Realisationsförluster från försäljning av anläggningstillgångar	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	
Internt fördelade kostnader	-29,7	-29,7	0,0	-39,6	-40,1
Verksamhetens kostnader	-306,7	-306,6	-0,2	-415,5	-409,5
Avskrivningar	-5,6	-5,6	0,0	-8,1	-8,7
Finansiella kostnader	-0,3	-0,3	0,0	-0,4	-0,4
Summa nettokostnader	-280,3	-281,3	1,0	-378,3	-379,8
Kommunbidrag	301,3	301,3	0,0	379,8	379,8
Resultat kulturnämnden	21,0	20,0	1,0	1,5	0,0

Resultat per avdelning

I tabell 2 presenteras utfall, prognos och avvikelse per avdelning för perioden januari till september 2021. Uppsala kulturskola uppvisar en negativ avvikelse mot prognos på 0,9 miljoner kronor vilket beror på avvikelse i kostnaderna för verksamheten barnkultur. Övriga avdelningar har små avvikelser.

Tabell 2. Utfall, prognos och avvikelse per sep 2021 per avdelning (mnr). Kulturnämnden.

Avdelning	Utfall jan-sep 2021	Prognos jan-sep 2021	Avvikelse utfall - prognos	Verksamhets kostnader jan-sep*	Avvikelse i % av kostnader
Kulturnämnden	-1,1	-1,2	0,0	-1,1	0%
Ledning KTF	301,8	301,8	0,0	0,5	0%
Stab KTF	-80,2	-80,8	0,6	-83,2	1%
Uppsala konst och kulturarv	-30,4	-30,7	0,4	-31,9	1%
Uppsala Kulturskola	-32,6	-31,7	-0,9	-42,3	2%
Fritid Uppsala	-54,2	-54,9	0,7	-62,7	1%
Bibliotek Uppsala	-82,2	-82,4	0,1	-86,0	0%
Summa	21,0	20,0	1,0	-306,7	

* exklusive kapitalkostnader

Investeringar

Kulturnämnden tilldelades en investeringsbudget för 2021 på 41 miljoner kronor varav 14 miljoner kronor är öronmärkta för offentlig konst. Därutöver har kulturnämnden beviljats 29 miljoner kronor från 2020 för pågående investeringar varav 20 miljoner kronor avser pågående projekt inom offentlig konst. Av total budget på 70 miljoner kronor har per september 31 miljoner kronor använts vilket motsvarar 53 procent av helårsprognosen. Utnyttjandegraden av investeringsbudgeten varierar mellan noll procent för Stab KTF och Fritid Uppsala till 82 procent för Bibliotek Uppsala. Budgetutnyttjandet för offentlig konst är 36 procent per september.

Tabell 3 redovisar total budget, prognos för helåret och utfall till och med september för kulturförvaltningens avdelningar.

Tabell 3. Investeringsuppföljning september 2021 per avdelning (mnr). Kulturnämnden.

Avdelning	Total budget 2021	Prognos helår 2021	Utfall jan-sep 2021	Utfall / prognos (%)
Ledning KTF	1,8	0,1	0,0	n/a
Stab KTF	0,5	0,0	0,0	0%
Uppsala konst och kulturarv	39,4	39,3	16,2	41%
Uppsala Kulturskola	0,8	0,3	0,1	31%
Fritid Uppsala	1,0	0,6	-0,0	0%
Bibliotek Uppsala	26,5	18,3	15,1	82%
Summa	69,9	58,7	31,3	53%

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Förvaltningsdirektör