

Kulturnämnden
Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden

Datum:
2020-11-16

Diarienummer:
KTN-2020-00224

Handläggare:
Agneta Liljestam

Ekonomisk rapport per oktober 2020

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. **att** godkänna upprättad ekonomisk månadsrapport per oktober 2020.

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott på 12,2 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per augusti är ett nollresultat. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är 6,2 mnkr. Resultatutvecklingen visar en positiv avvikelse mot helårsprognosen. Nämnden har högre intäkter på grund av bland annat högre försäljningsintäkter på Reginateatern och högre intäkter för taxor och avgifter. Dessutom har nämnden lägre kostnader som huvudsakligen beror på pandemin.

Ärendet

Kulturnämndens månadsuppföljning per oktober 2020

Periodens resultat är ett överskott på 12,2 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per augusti är ett nollresultat. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är 6,2 mnkr. Resultatutvecklingen visar en positiv avvikelse mot helårsprognosen. Nämnden har högre intäkter på grund av bland annat högre försäljningsintäkter på Reginateatern och högre intäkter för taxor och avgifter. Dessutom har nämnden lägre kostnader som huvudsakligen beror på pandemin. Avvikelsen för perioden i förhållande till periodens kostnader uppgår till 1,9%.

Den negativa avvikelsen på hyresintäkter, se tabell 1, beror på uteblivna hyresintäkter från caféentreprenörerna på Uppsala konstmuseum och Stadsbiblioteket. På kostnadssidan förklaras lägre kostnader än i prognos med allmänt lägre aktivitet än planerat. Vakanser och sjukfrånvaro som bara delvis ersatts med vikarier och timanställda förklarar en stor del av avvikelsen för arbetskraft. Likaså överskottet på övriga tjänster beror på lägre programverksamhet och färre evenemang.

Av totala kostnader på 335 miljoner kronor för perioden är 2,3 miljoner kronor märkta med Corona-kod.

I tabell 1 redovisas utfall, prognos och avvikelser för nämnden som helhet.

Tabell 1. Utfall, prognos och avvikelse per oktober 2020 (tkr). Kulturnämnden						
Konto	Utfall jan - okt 2020	Prognos jan - okt 2020	Avvikelse utfall - prognos	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	
Försäljningsintäkter	4 037	3 585	452	4 334	7 240	
Taxor och avgifter	11 093	10 318	775	11 510	12 404	
Hyror och arrenden	3 686	3 936	- 250	4 781	5 812	
Erhållna bidrag	11 864	11 648	217	14 087	8 052	
Försäljning av verksamhet, konsulttjänster och övr	3 823	3 684	139	4 529	5 494	
Kommunbidrag, skatt m.m.	313 020	313 020	-	366 946	366 946	
Verksamhetens intäkter	347 523	346 190	1 333	406 187	405 948	
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet	- 74 725	- 75 546	821	- 77 934	- 75 609	
Kostnader för arbetskraft	- 136 193	- 137 849	1 656	- 168 823	- 169 059	
Lokal- och fastighetskostnader	- 50 874	- 51 129	255	- 61 925	- 62 640	
Material	- 16 102	- 16 552	450	- 21 115	- 18 015	
Övriga tjänster	- 21 541	- 23 314	1 773	- 33 341	- 36 938	
Avskrivningar	- 4 426	- 4 369	- 57	- 5 313	- 5 180	
Finansnetto exkl reavinst	- 257	- 256	- 0	- 310	- 320	
Indirekta kostnader	- 5 771	- 5 771	- 0	- 6 925	- 6 993	
Gemensamma kostnader	- 25 419	- 25 418	- 0	- 30 502	- 31 194	
Verksamhetens kostnader	- 335 306	- 340 204	4 897	- 406 187	- 405 948	
Resultat	12 217	5 986	6 231	0	0	

Resultat per avdelning

På grund av Covid-19 har Stab KTF inte kunnat fullfölja sina planerade utbetalningar av bidrag och köp av tjänster. Den positiva avvikelsen beror på återbetalning från Destination Uppsala, framflyttad utbetalning till Funkis kulturskola och uteblivna

evenemang i Källparkens amfiteater med mera. För Uppsala kulturskola beror överskottet på högre intäkter av musikskoleavgifter samt lägre kostnader för personal med anledning av korttidsfrånvaro. Positiva avvikelser för övriga avdelningar beror i huvudsak på vakanser, sjukfrånvaro och vård av barn. För Fritid Uppsala har dessutom högre intäkter av taxor och avgifter än prognosticerat genom fler barn på fritidsklubb och fler besökare på Allaktivitetshuset bidragit till överskottet.

Vissa kostnader är senarelagda eller att det föreligger viss eftersläpning i fakturering. Osäkerhet kring pandemin i samhället försvårar bedömningen om resultatutvecklingen för alla verksamheter.

I tabell 2 redovisas utfall, prognos och avvikelse per avdelning.

Tabell 2. Utfall, prognos och avvikelse per juli 2020 per avdelning (tkr). Kulturnämnden					
Ansvar	Utfall jan - okt 2020	Prognos jan - okt 2020	Avvikelse utfall - prognos	Verksamhetens kostnader jan-okt	Avvikelse i % av kostnader
Kulturnämnden	300	251	49	-1 237	4%
Ledning KTF	310 782	310 806	-24	-712	-3%
Stab KTF	-90 560	-91 999	1 439	-96 027	1%
Offentlig konst	-4 783	-4 739	-44	-4 979	-1%
Uppsala Kulturskola	-31 344	-32 295	951	-37 418	3%
Uppsala konstmuseum	-11 530	-11 383	-148	-11 355	-1%
Reginateatern	-4 677	-4 874	197	-7 760	3%
Biotopia & Naturskolan	-9 231	-9 817	586	-9 947	6%
Fritid Uppsala	-56 997	-58 797	1 800	-65 773	3%
Bibliotek Uppsala	-89 742	-91 166	1 425	-95 415	1%
Summa	12 218	5 986	6 232	-330 622	2%

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har sedan förgående månads rapportering höjts något för förvaltningen som helhet. Det är främst korttidssjukfrånvaron som ökat medan långtidssjukfrånvaron har minskat något. Jämfört med förgående år, ligger den totala sjukfrånvaron nästan 2,5% högre detta år.

Det är fortfarande avdelningen Fritid Uppsala som ligger högst vad gäller sjukfrånvaro i förvaltningen. Jämfört med 2019, ligger de totala sjukskrivningssiffrorna för Fritid Uppsala ca 4% högre detta år jämfört med 2019. Tätt efter i sjukskrivningssiffror återfinns Bibliotek Uppsala följt av Uppsala kulturskola. Det är även dessa tre större avdelningar som har personer med sjukfrånvaro som är fler än sex tillfällen under ett år.

Investeringar

Kulturnämnden har av kommunfullmäktige tilldelats en investeringsram för 2020 på 37,5 miljoner kronor varav 23 miljoner kronor är avsatt för offentlig konst. Därutöver har kommunstyrelsen godkänt kulturförvaltningens hemställan om överföring av medel för pågående investeringar motsvarande 36 miljoner kronor varav 24,9 miljoner kronor avser offentlig konst. Prognosen för helåret är ett investeringsutnyttjande på 71,6 miljoner kronor.

Under perioden januari till oktober har nämnden haft investeringsutgifter för totalt 29 miljoner kronor motsvarande 40 procent av prognosen för helåret varav offentlig konst 19,7 miljoner kronor (44 procent). Stab KTF och Uppsala kulturskola har 75% respektive 65% budgetutnyttjande. Högs utnyttjande av investeringsramen har Reginateatern och Uppsala konstmuseum med 89%. Bibliotek Uppsala med en investeringsprognos på 17,6 miljoner kronor har 26 procent utfall av helårsprognosen. Biotopia och Naturskolan har i stort sett outnyttjad investeringsbudget. Däremot är avtal färdigt för utbyte av ljud, ljus och styrteknik på Biotopia (2,5 miljoner kronor) varmed investeringen kan påbörjas.

I tabell 3 redovisas budgetutnyttjandet av investeringsmedel per avdelning.

Tabell 3. Uppföljning av kulturnämndens investeringsbudget oktober 2020. Per avdelning (tkr)				
Avdelning	Investerings- budget 2020	Prognos helår	Utfall jan- okt	Utfall/ prognos (%)
Ledning KTF	200	300	0	0%
Stab KTF	2 600	906	679	75%
Offentlig konst	47 857	44 914	19 689	44%
Uppsala Kulturskola	600	600	393	65%
Uppsala konstmuseum	2 600	3 522	3 130	89%
Reginateatern	100	333	298	89%
Biotopia och Naturskolan	2 700	2 685	30	1%
Fritid Uppsala	1 600	800	224	28%
Bibliotek Uppsala	15 320	17 518	4 529	26%
Summa	73 577	71 578	28 971	40%

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen