

Handläggare
Agneta Liljestam

Datum
2018-06-14

Diarienummer
KTN-2018-0164

Kulturnämnden

Månadsuppföljning ekonomi per maj 2018

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att ta emot upprättad ekonomisk månadsrapport per maj 2018.

Sammanfattning

De samlade nettokostnaderna för perioden januari-maj för Kulturnämnden uppgår till 159,5 mnkr jämfört med budgeterat 163,4 mnkr. Nettokostnaderna är 3,9 mnkr lägre än budget (2,9 mnkr lägre i april) fördelat på systemledare 2,6 mnkr och egen regi 1,3 mnkr. Systemledarens avvikelse förklaras i huvudsak med högre externa bidrag för perioden än budgeterat (1 mnkr) och att några kostnader är lägre än budgeterat bland annat köp av övriga främmande tjänster. Förklaringen till egen regins avvikelse är likartad med tillägget att intäkt för taxor och avgifter är högre än budgeterat (0,4 mnkr). I förhållande till prognosen är avvikelsen i nettokostnader för kulturnämnden 2,7 mnkr vilket i huvudsak beror på en felaktig periodisering av en intäkt för schablonbidrag.

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen

Bilaga Kulturnämndens månadsuppföljning per maj 2018

Kulturnämndens månadsuppföljning per maj 2018

Kulturnämnden redovisar per maj en avvikelse från budget med 3,9 mnkr fördelat på systemledare 2,6 mnkr och egen regi 1,3 mnkr. Avvikelsen från periodens budget är 2,4%. Såväl årsbudget som marsprognosen indikerar ett nollresultat för kulturnämnden.

Tabell 1. Kulturnämnden januari-maj 2018. Nettokostnad. (tkr)

Ansvar	Utfall jan - maj 2018	Budget jan - maj 2018	Diff. mot periodens budget	Aktuell status	Jämfört med april 2018
4300 - Kulturnämnden (KTN)	-159 544	-163 399	3 855		↗
varav					
KTN200 - Systemledare	-157 996	-160 531	2 535		↗
KTN225 - Egen regi	-1 548	-2 867	1 319		↘

Systemledaren redovisar per maj en avvikelse från budget med 2,6 mnkr fördelat på kulturnämnden -15 tkr, ledning 246 tkr och stab 2 305 tkr. Avvikelsen från periodens budget är 1,6%. Systemledarens avvikelse förklaras i huvudsak med högre externa bidrag för perioden än budgeterat (1 mnkr) och att några kostnader är lägre än budgeterat bland annat köp av övriga främmande tjänster.

Tabell 2. Systemledare januari-maj 2018. Nettokostnad (tkr).

Ansvar	Utfall jan - maj 2018	Budget jan - maj 2018	Diff. mot periodens budget	Aktuell status	Jämfört med april 2018
KTN200 - Systemledare	-157 996	-160 531	2 535		↗
varav					
KTN300 - Kulturnämnden	-669	-653	-15		↗
KTN310 - Ledning KTF	-134 748	-134 993	246		↗
KTN320 - Stab KTF	-22 580	-24 885	2 305		↘

Egen regin redovisar per maj en avvikelse från budget med 1,3 mnkr med fyra avdelningar som redovisar ett bättre resultat än budget och tre avdelningar som redovisar ett sämre resultat än budget. Se tabell 3. Kulturskolans minusresultat förklaras med misstag vid budgetering och prognos avseende externa bidrag vilket får justeras i prognos8. Uppsala konstmuseum redovisar minusresultat på grund av överskridna kostnader för annonsering och övriga främmande tjänster under perioden. Reginateaterns avvikelse från budget beror huvudsakligen på lägre hyresintäkter än budgeterat. Egen regins avvikelse mot prognos3 är 0,7 mnkr vilket visar att avvikelsen har minskat och att prognosen har periodiserat kostnader och intäkter något bättre.

Tabell 3. Egen regi januari-maj 2018. Internt resultat (tkr).

Ansvar	Utfall jan - maj 2018	Budget jan - maj 2018	Diff. mot periodens budget	Aktuell status	Jämfört med april 2018
KTN225 - Egen regi	-1 548	-2 867	1 319		↘
varav					
KTN324 - Offentlig konst	181	42	139		↗
KTN325 - Uppsala Kulturskola	-1 157	-690	-467		↘
KTN326 - Uppsala konstmuseum	-383	-208	-175		↘
KTN327 - Reginateatern	44	121	-76		↘
KTN330 - Uppsala natur-och kulturcentrum	484	115	369		↘
KTN340 - Fritid Uppsala	5	-724	729		↘
KTN365 - Bibliotek Uppsala	-723	-1 523	800		↘

Investeringar

Kulturnämnden har en total investeringsram för 2018 på 57,1 mnkr varav 4,1 mnkr är rullade medel från 2017 för pågående investeringar huvudsakligen offentlig konst. Till och med maj 2018 har 7,3 mnkr använts av investeringsramen. Budgetutnyttjandet uppgår till 13%.

Nedanstående tabell visar utnyttjade investeringsmedel per avdelning. Sannolikt kommer inte hela investeringsramen på 39,8 mnkr för offentlig konst att kunna utnyttjas (varav 3,8 mnkr överförda medel från 2017). En bedömning kommer att göras i prognos 8 i samband med delårsbokslutet i augusti.

Tabell 4. Investeringsbudget KTN 2018 samt utfall per maj 2018

Avdelning	Investeringsbudget (tkr)	Utfall per maj (tkr)	Budgetutnyttjande (%)
Ledning KTF	5 500	0	0,0%
Stab KTF	200	68	34,0%
Offentlig konst 1)	39 745	3 819	9,6%
Uppsala kulturskola	1 100	180	16,4%
Uppsala konstmuseum 2)	3 250	2 130	65,5%
Reginateatern	950	0	0,0%
Uppsala natur- och kulturcentrum	2 000	30	1,5%
Fritid Uppsala	1 200	0	0,0%
Bibliotek Uppsala	3 141	1 040	33,1%
Summa	57 086	7 267	12,7%
1) Varav Offentlig konst		3 163	
2) Varav konsmuseisamlingen		1 811	