

Kulturförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden

Datum:

Diarienummer:
KTN-2022-00276

Handläggare:
Malin Bengtsson

Ekonomisk månadsrapportering kulturnämnden per februari 2022

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

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

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott om 3,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse om 3,0 miljoner kronor i förhållande till budget för perioden. Den positiva budgetavvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader om totalt 3,5 miljoner kronor. Bland annat är kostnaden för övriga tjänster lägre, främst relaterat till pandemins restriktioner. Även fastighetskostnader är lägre beroende på en utebliven hyreskostnad och försenad fakturering. Personalkostnader är lägre på grund av vakans och sjukfrånvaro. Samtidigt har pandemin även förorsakat lägre försäljnings- och hyresintäkter, vilket lett till en negativ budgetavvikelse för verksamhetsintäkter om 0,5 miljoner kronor.

Kulturnämndens månadsuppföljning per februari 2022

Periodens resultat är ett överskott om 3,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse om 3,0 miljoner kronor i förhållande till budget för perioden.

Kulturnämndens resultaträkning per februari 2022 redovisas i tabell 1. Verksamhetens intäkter är 0,5 miljoner kronor lägre än budget för perioden, vilket främst beror på minskade försäljnings- och hyresintäkter relaterat till pandemin.

Verksamhetens kostnader är 3,5 miljoner kronor lägre än budget för perioden. Den största avvikelsen är för övriga tjänster, följt av lokal- och fastighetskostnader samt personalkostnader. Kostnaderna för övriga tjänster är lägre främst till följd av pandemins restriktioner. Lokal- och fastighetskostnader är lägre bland annat beroende på utebliven hyreskostnad och försenad fakturering. Personalkostnader är lägre på grund av vakanser och ej tillsatt sjukfrånvaro.

Tabell 1. Resultaträkning för kulturnämnden per februari 2022				
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget
	jan-feb	jan-feb	utfall -	helår
Belopp i tusental kronor	2022	2022	budget	2022
Taxor, avgifter, hyror och försäljning	6,2	6,8	-0,6	31,3
Erhållna bidrag, kostnadsersättningar och gåvor	2,3	2,3	0,0	14,2
Verksamhetens intäkter	8,5	9,1	-0,5	45,5
Lämnade bidrag och köp av verksamhet	-53,4	-53,8	0,4	-93,6
Kostnader för arbetskraft	-31,3	-31,7	0,5	-185,4
Lokal- och fastighetskostnader	-10,9	-11,8	0,9	-72,0
Material	-2,2	-2,4	0,2	-17,7
Övriga tjänster	-3,1	-4,7	1,6	-39,0
Internt fördelade kostnader	-7,0	-6,9	0,0	-41,5
Verksamhetens kostnader	-107,8	-111,3	3,5	-449,3
Avskrivningar	-1,6	-1,7	0,0	-10,8
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,4
Summa nettokostnader	-100,9	-104,0	0,0	-414,9
Kommunbidrag	104,1	104,1	0,0	414,9
Resultat	3,2	0,1	3,0	0,0

Resultat per avdelning

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

Kulturförvaltningens stab har en positiv avvikelse om 0,6 miljoner kronor som beror utebliven ersättning av vakans och mindre köp av konsulttjänster. Även senarelagd utbetalning av bidrag.

Uppsala konst och kulturarv har en positiv avvikelse om 0,1 miljoner kronor. Pandemin har dock förorsakat både minskade intäkter och lägre kostnader för övriga tjänster jämfört med budget.

Uppsala kulturskola redovisar ett resultat i linje med budget. Fler elever än budgeterat har antagits, vilket innebär ökade intäkter. Samtidigt har en utökad hyreskostnad tillkommit.

Fritid Uppsala har en positiv avvikelse om 2,0 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av lägre personalkostnader på grund av vakanser och ej tillsatt sjukfrånvaro samt lägre fastighetskostnader beroende på en utebliven hyreskostnad samt försenad fakturering.

Bibliotek Uppsala har en positiv avvikelse om 0,2 miljoner kronor. Flera verksamhetskostnader är lägre än budget. Bland annat lokal- och fastighetskostnader samt övriga tjänster.

Programverksamheten har inte kunnat genomföras i full utsträckning i sviterna av pandemin.

Tabell 2. Kulturnämndens resultat per avdelning per februari 2022				
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget
	jan - feb	jan - feb	utfall -	helår
	2022	2022	budget	2022
Kulturnämnden	-0,2	-0,3	0,1	-1,9
Ledning KTF	104,1	104,1	0,0	413,4
Stab KTF	-54,8	-55,4	0,6	-107,6
Uppsala konst och kulturarv	-8,1	-8,2	0,1	-50,8
Uppsala kulturskola	-6,5	-6,5	0,0	-48,0
Fritid Uppsala	-12,2	-14,2	2,0	-85,3
Bibliotek Uppsala	-19,1	-19,3	0,2	-119,9
Summa	3,2	0,1	3,0	0,0

Investeringar

Kulturnämnden tilldelades en investeringsbudget för 2022 om 30,7 miljoner kronor, varav 14 miljoner kronor är öronmärkta för offentlig konst. Därutöver har kulturnämnden beviljats 8,7 miljoner kronor för pågående investeringar från 2021, varav 6,4 miljoner kronor avser pågående projekt inom offentlig konst.

Av total budget om 39,4 miljoner kronor har per februari 1,4 miljoner kronor använts, vilket motsvarar fyra procent. Se tabell 3.

Tabell 3. Investeringsuppföljning februari 2022 per avdelning			
	Utfall	Total	Utfall/
Belopp i miljoner kronor	jan-feb	budget	budget
	2022	2022	(%)
Ledning KTF	0,0	4,8	0%
Stab KTF	0,0	0,5	0%
Uppsala konst och kulturarv	1,1	29,6	4%
Uppsala kulturskola	0,0	0,5	0%
Fritid Uppsala	0,1	2,4	3%
Bibliotek Uppsala	0,3	1,7	15%
Totalsumma	1,4	39,4	4%

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Förvaltningsdirektör