

Kulturförvaltningen
Tjänsteskrivelse till kulturnämnden

Datum:
2020-12-10

Diarienummer:
KTN-2020-00224

Handläggare:
Agneta Liljestam

Ekonomisk rapport per november 2020 kulturnämnden

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

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

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott på 11,9 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per augusti är ett nollresultat. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är 7,5 miljoner kronor.

Resultatutvecklingen visar en positiv avvikelse mot helårsprognosen. Nämnden har högre intäkter på grund av högre intäkter för taxor och avgifter för Uppsala kulturskola och Fritid Uppsala och högre statliga bidrag på grund av kompensation för sjuklönekostnader. Dessutom har nämnden lägre kostnader för personal, material och övriga tjänster vilket huvudsakligen beror på pandemin.

Ärendet

Kulturnämndens månadsuppföljning per november 2020

Periodens resultat är ett överskott på 11,9 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per augusti är ett nollresultat. Avvikelsen i förhållande till periodens prognos är 7,5 miljoner kronor.

Resultatutvecklingen visar en positiv avvikelse mot helårsprognosen. Nämnden har högre intäkter på grund av högre intäkter för taxor och avgifter för Uppsala kulturskola och Fritid Uppsala och högre statliga bidrag på grund av kompensation för sjuklönekostnader. Dessutom har nämnden lägre kostnader för personal, material och övriga tjänster vilket huvudsakligen beror på pandemin. Avvikelsen från prognosen i

förhållande till periodens kostnader uppgår till 2 procent Sedan oktober har avvikelserna från prognos ökat från 6,2 till 7,5 miljoner kronor.

Den negativa avvikelserna 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 avvikelserna för arbetskraft. Likaså överskottet på material och övriga tjänster beror på lägre programverksamhet och färre evenemang.

Av totala kostnader på 360 miljoner kronor för perioden är 2,6 miljoner kronor märkta med Corona-kod. För perioden april till november har kulturnämnden erhållit 2 miljoner kronor i statliga bidrag avseende kompensation för sjuklönekostnader.

I tabell 1 redovisas utfall, prognos och avvikelser för kulturnämnden per november.

Tabell 1. Utfall, prognos och avvikelse per november 2020 (tkr). Kulturnämnden					
Konto	Utfall jan - nov 2020	Prognos jan - nov 2020	Avvikelse utfall - prognos	Prognos helår 2020	Budget helår 2020
Försäljningsintäkter	4 172	4 129	42	4 334	7 240
Taxor och avgifter	11 737	10 931	806	11 510	12 404
Hyror och arrenden	4 086	4 357	-271	4 781	5 812
Erhållna bidrag	13 081	12 612	468	14 087	8 052
Försäljning av verksamhet, och övriga intäkter	4 146	4 040	106	4 529	5 494
Kommunbidrag, skatt m.m.	340 313	340 313	0	366 946	366 946
Verksamhetens intäkter	377 534	376 383	1 152	406 187	405 948
Lämnade bidrag och köp av verksamhet	-75 140	-76 582	1 442	-77 934	-75 609
Kostnader för arbetskraft	-151 586	-154 028	2 442	-168 823	-169 059
Lokal- och fastighetskostnader	-56 422	-56 444	22	-61 925	-62 640
Material	-17 498	-18 253	755	-21 115	-18 015
Övriga tjänster	-24 781	-27 230	2 449	-33 341	-36 938
Avskrivningar	-4 927	-4 841	-86	-5 313	-5 180
Finansnetto exkl reavinst	-284	-283	-1	-310	-320
Försäljning av anläggningstillgångar	-706	0	-706	0	0
Indirekta kostnader	-6 348	-6 348	0	-6 925	-6 993
Gemensamma kostnader	-27 960	-27 960	0	-30 502	-31 194
Verksamhetens kostnader	-365 652	-371 969	6 316	-406 187	-405 948
Resultat	11 882	4 414	7 468	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 avvikelserna beror på återbetalning från Destination Uppsala, framflyttad utbetalning till Funkis kulturskola, Maker Space 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 och lägre lokalhyror på grund av inställda utåtriktade evenemang. De avdelningar som uppvisar en positiv avvikelse mot prognosen har en gemensam bild av vakanser och sjukfrånvaro i kombination med lägre omkostnader på grund av färre program och aktiviteter.

Både Uppsala kulturskola och Fritid Uppsala redovisar högre taxor och avgifter än beräknat vilket också bidrar till att öka överskottet för perioden.

Nya restriktioner för folksamlingar har medfört att Reginateatern, Uppsala konstmuseum och Biotopia har fått stänga sina publika verksamheter och fritidsgårdarna har stängt på kvällarna men digitala lösningar planeras. Både kostnader och intäkter påverkas.

I tabell 2 redovisas utfall, prognos och avvikelse per avdelning för perioden januari till november 2020.

Tabell 2. Utfall, prognos och avvikelse per nov 2020 per avdelning (tkr). Kulturnämnden

Ansvar	Utfall jan - nov 2020	Prognos jan - nov 2020	Avvikelse utfall - prognos	Verksamhetens kostnader jan-nov	Avvikelse i % av kostnader
Kulturnämnden	327	249	78	-1 372	6%
Ledning KTF	337 674	337 770	-96	-991	10%
Stab KTF	-93 897	-95 473	1 576	-99 789	2%
Offentlig konst	-5 305	-5 260	-45	-5 522	1%
Uppsala Kulturskola	-35 702	-36 766	1 065	-41 888	3%
Uppsala konstmuseum	-12 848	-12 566	-282	-12 621	2%
Reginateatern	-5 132	-5 381	248	-8 208	3%
Biotopia & Naturskolan	-10 180	-11 234	1 054	-10 949	10%
Fritid Uppsala	-63 222	-65 739	2 517	-72 993	3%
Bibliotek Uppsala	-99 834	-101 187	1 353	-106 109	1%
Summa	11 882	4 414	7 468	-360 442	2%

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för kulturförvaltningen befinner sig på ungefär samma nivå som de senaste två månaderna. Korttidssjukfrånvaron ligger oförändrad medan den långa sjukfrånvaron sakta är på väg ner. Den upprepade korttidssjukfrånvaron ligger fortfarande högre än tidigare år.

Fritid Uppsala har högst totala sjukfrånvaron men även Bibliotek Uppsala och Uppsala Kulturskola har hög sjukfrånvaro.

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 november har nämnden haft investeringsutgifter för totalt 32 miljoner kronor motsvarande 45 procent av prognosen för helåret (34 procent föregående år) varav offentlig konst 22 miljoner kronor (49 procent). Högst utnyttjande av investeringsramen har Uppsala konstmuseum med 98 procent följt av Reginateatern på 89 procent. Bibliotek Uppsala med högst investeringsram efter offentlig konst har fortsatt lågt budgetutnyttjande (27 procent). Biotopia och Naturskolan har i princip outnyttjade investeringsmedel vilket förklaras med att Biotopias investering för utbyte av ljud, ljus och styrteknik inte kommer att kunna påbörjas förrän efter årsskiftet.

I tabell 3 redovisas budgetutnyttjandet av investeringsmedel per avdelning.

Tabell 3. Uppföljning av kulturnämndens investeringsbudget november 2020. Per avdelning (tkr)				
Avdelning	Investeringsbudget 2020	Prognos helår	Utfall jan-nov	Utfall/ prognos (%)
Ledning KTF	200	300	0	0%
Stab KTF	2 600	906	757	84%
Offentlig konst	47 857	44 914	22 119	49%
Uppsala Kulturskola	600	600	424	71%
Uppsala konstmuseum	2 600	3 522	3 450	98%
Reginateatern	100	333	298	89%
Biotopia och Naturskolan	2 700	2 685	30	1%
Fritid Uppsala	1 600	800	347	43%
Bibliotek Uppsala	15 320	17 518	4 806	27%
Summa	73 577	71 578	32 231	45%

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2020-12-10

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen