

Kultur-, idrotts- och fritidsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden

Datum:
2024-05-16

Diarienummer:
KTN-2024-00310

Handläggare:
Malin Bengtsson

Ekonomisk månadsrapportering kulturnämnden per april 2024

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. **att** ta emot ekonomisk månadsrapport per april 2024.

Ärendet

Kulturnämndens resultat per april var ett överskott om 4,6 miljoner kronor jämfört med budget för perioden. Helårsprognosen per mars var ett nollresultat. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Periodens avvikelse beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat, bland annat till följd av vakanta tjänster, utmaningar vid rekrytering samt frånvaro som inte kunnat ersättas fullt ut. Arbete med att skapa en robust grundbemanning pågår inom nämndens verksamheter.

Föredragning

Resultaträkning kulturnämnden							
Exklusive förvaltningsinterna poster	Utfall	Prognos	Avvikelse	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
Belopp i miljoner kronor	jan-apr	jan-apr	utfall-	jan-apr	utfall-	helår	helår
	2024	2024	prognos	2024	budget		
Intäkt av avgifter, hyror, försäljning	10,8	10,9	-0,1	11,0	-0,2	28,9	30,4
Erhållna bidrag och övriga intäkter	6,0	6,4	-0,4	7,3	-1,3	20,7	20,7
Summa intäkter	16,8	17,3	-0,5	18,3	-1,5	49,6	51,1
Lämnade bidrag & köp av huvudverksamhet	-66,6	-66,6	-0,1	-66,7	0,0	-92,3	-91,9
Personalkostnader	-76,4	-77,0	0,6	-80,3	3,9	-228,5	-231,0
Lokalkostnader	-28,8	-29,1	0,2	-29,2	0,4	-95,0	-95,1
Materialkostnader	-6,2	-6,3	0,1	-6,3	0,1	-20,5	-19,7
Övriga kostnader	-12,8	-13,1	0,2	-14,2	1,4	-43,0	-43,2
Internt fördelade kostnader	-14,9	-14,9	0,0	-14,9	0,0	-44,6	-44,6
Avskrivningar	-3,2	-3,2	0,0	-3,3	0,1	-10,6	-10,5
Summa kostnader	-208,8	-210,0	1,2	-214,8	5,9	-534,6	-535,9
Finansiella poster	-1,5	-1,6	0,0	-1,7	0,2	-5,2	-5,3
Summa nettokostnader	-193,6	-194,3	0,7	-198,2	4,6	-490,1	-490,1
Kommunbidrag	198,2	198,2	0,0	198,2	0,0	490,1	490,1
Resultat	4,6	3,9	0,7	0,0	4,6	0,0	0,0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Resultaträkning för perioden januari till april 2024 redovisas i tabellen ovan.

Kulturnämndens resultat per april var ett överskott om 4,6 miljoner kronor jämfört med budget för perioden och 0,7 miljoner kronor jämfört med prognos.

Intäkter var 1,5 miljoner kronor lägre än budget och beror bland annat på att aktiviteter som finansieras av externa bidrag är senarelagda.

Personalkostnader var 3,9 miljoner kronor lägre än budget. Det förklaras främst av vakanta tjänster, utmaningar vid rekrytering samt frånvaro som inte kunnat ersättas fullt ut, framför allt inom Bibliotek Uppsala och Fritid Uppsala. Arbetsmiljö och öppethållande har i de flesta fall kunnat upprätthållas. Fritidsgårdar är den verksamhet som påverkats mest och som i vissa fall behövt stänga eller anpassa utbudet av aktiviteter. På längre sikt kan kvalitets- och utvecklingsarbete påverkas. Rekrytering pågår inom nämndens verksamheter och arbete med att skapa en robust grundbemanning.

Övriga kostnader per april var 1,4 miljon kronor lägre än budget och beror huvudsakligen på att aktiviteter kommer genomföras senare än budgeterat.

Helårsprognosen per mars var ett nollresultat i linje med budget. Prognossäkerheten bedömdes till ett spann mellan 1,0 miljon kronor i underskott till 2,0 miljoner kronor i överskott. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Investeringar

Investeringar			
Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-apr 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024
Kultur	3,8	32,6	32,9
<i>varav offentlig konst (1 %-riktlinje)</i>	<i>2,1</i>	<i>11,6</i>	<i>11,6</i>
Fritid	1,1	6,1	6,3
Öppen fritidsverksamhet	0,0	0,9	0,9
Totalsumma	4,9	39,6	40,1

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Tabellen ovan visar uppföljning av nämndens investeringar per verksamhet.

Budget för investeringar år 2024 är 40,1 miljoner kronor, varav 11,6 miljoner kronor är reserverade för offentlig konst. Utfall per april uppgick till 4,9 miljoner kronor, vilket motsvarar 12,1 procent av budget.

Flera av årets investeringsprojekt rör verksamheter som startar upp eller flyttar in i nya lokaler i höst, till exempel bibliotek, fritidsklubb och kulturskola i Rosendal samt Gottsunda allaktivitetshus och fritidsklubb som flyttar in i nya Gottsundaskolan. Investeringar i inventarier och teknik till dessa verksamheter väntas öka kommande månader.

Kultur-, idrotts- och fritidsförvaltningen

Sten Bernhardsson
Förvaltningsdirektör