

Kulturnämnden
Tjänsteskrivelse till Kulturnämnden

Datum:
2020-05-18

Diarienummer:
KTN-2020-00224

Handläggare:
Agneta Liljestam

Ekonomisk rapport per april 2020 kulturnämnden KTN-2020-00224

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

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

Sammanfattning

Periodens resultat är ett överskott på 2,6 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Helårsprognosen per mars var ett överskott på 0,8 mnkr. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen.

Avvikelser av betydelse återfinns inom Stab KTF och Reginateatern beroende på försenade utbetalningar av bidrag till föreningar, extraordinära intäkter samt senarelagd kostnad på grund av framflyttad föreställning. Stigande kostnader för elektronisk media gör att Bibliotek Uppsala visar negativ avvikelse mot budget och prognos.

Kulturnämndens månadsuppföljning per april 2020

I tabell 1 presenteras kulturnämndens resultat för perioden januari till april fördelat på intäkter och kostnader.

Periodens resultat är ett överskott på 2,6 mnkr, vilket är en positiv avvikelse på cirka 1 miljon kronor i förhållande till prognos för perioden. Avvikelsen motsvarar knappt en (1) procent i förhållande till erhållet kommunbidrag. Positiv avvikelse återfinns på intäktssidan med 0,6 mnkr på grund av högre elevavgifter på Kulturskolan samt extraordinära försäljningsintäkter och högre erhållna bidrag. I detta ingår 137 tkr från försäkringskassan för kompensation sjuklön. På kostnadssidan finns avvikelser för

lämnade bidrag, material, övriga tjänster med flera på sammanlagt 0,4 mnkr. Av periodens kostnader är 0,5 mnkr direkt orsakade av coronapandemin.

Tabell 1. Utfall, prognos och avvikelse per april 2020 (tkr). Kulturnämnden					
Konto	Utfall jan - apr 2020	Prognos jan - apr 2020	Avvikelse utfall - prognos	Prognos helår 2020	Budget helår 2020
Taxor, avgifter, hyror och försäljning	10 239	9 935	303	28 664	30 950
Erhållna bidrag	3 246	2 915	331	9 966	8 052
Verksamhetens intäkter	13 485	12 850	635	38 630	39 002
Lämnade bidrag	-46 139	-46 903	764	-74 165	-72 802
Köp av huvudverksamhet	-1 811	-1 813	2	-3 097	-2 807
Kostnader för arbetskraft	-58 714	-58 678	-37	-167 661	-169 059
Lokal- och fastighetskostnader	-20 311	-20 350	40	-62 118	-62 640
Material	-6 357	-5 525	-831	-18 560	-18 015
Övriga tjänster	-9 010	-9 457	447	-35 940	-36 938
Ankomstregistreringar mm	0	1	-1	1	
Internt fördelade kostnader	-12 476	-12 482	6	-37 479	-38 187
Verksamhetens kostnader	-154 817	-155 207	390	-399 019	-400 447
Avskrivningar	-1 569	-1 513	-56	-5 397	-5 180
Finansiella kostnader exkl. reaförluster	-97	-95	-1	-337	-320
Summa nettokostnader	-142 998	-143 965	967	-366 124	-366 946
Kommunbidrag	145 563	145 563	0	366 946	366 946
Resultat kulturnämnden	2 565	1 598	967	822	0

Sedan marsprognosen fastställdes uppvisar några avdelningar avvikelser. Stab KTF uppvisar en positiv avvikelse beroende på försenade utbetalningar av bidrag till föreningar samt extraordinärt projektbidrag. Avdelningen för offentlig konst har också positiv avvikelse beroende på ett flertal variationer i kostnader och intäkter till exempel för reparation och underhåll av offentlig konst som inte kan påbörjas förrän värmen tillåter. Reginateatern har likaså en positiv avvikelse på grund av senarelagd föreställning och därmed lägre kostnader för gager samt en extraordinär försäljningsintäkt. Bibliotek Uppsala har negativ avvikelse mot prognosen vilket huvudsakligen förklaras med kostnader för elektronisk media vilket är en konsekvens av kampanjen "Låt kulturen strömma". Förvaltningen kommer att särskilt följa kostnadsutvecklingen för e-media framöver.

Övriga avdelningar har avvikelser av mindre betydelse eller som är av rent budgetteknisk natur.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron inom kulturförvaltningen för mars månad följer Uppsala kommuns utveckling, men på något lägre nivå när det gäller andelen långtidssjuka. Den korta sjukfrånvaron (under 14 dagar) avviker markant från det normala medan den långa sjukfrånvaron är något förhöjd i förhållande till tidigare år. Samtliga avdelningar fränsett Offentlig konst, har en tydlig ökning i framförallt den korta sjukfrånvaron.

Investeringar

Kulturnämnden har av kommunfullmäktige tilldelats en investeringsram för 2020 på 37,5 mnkr varav 23 mnkr är avsatt för offentlig konst. Därutöver har kommunstyrelsen godkänt kulturförvaltningens hemställan om överföring av medel för pågående investeringar motsvarande 36 mnkr varav 24,9 mnkr avser offentlig konst.

Under perioden januari till april har kulturnämnden haft investeringskostnader för totalt 13,5 mnkr motsvarande 18 procent budgetutnyttjande varav offentlig konst 9,8 mnkr (20 procent). Investeringsplanerna i offentlig konst kan trots pandemin fortsätta enligt prognosen för helåret.

I tabell 2 redovisas budgetutnyttjandet av investeringsmedel per avdelning.

Tabell 2. Uppföljning av kulturnämndens investeringsbudget april 2020 (tkr). Per avdelning.			
Avdelning	Investeringsbudget (tkr)	Utfall (tkr)	Budgetutnyttjande (%)
Ledning KTF	200	-	0%
Stab KTF	2 600	114	4%
Offentlig konst	47 857	9 759	20%
Uppsala Kulturskola	600	106	18%
Uppsala konstmuseum	2 600	2 418	93%
Reginateatern	100	-	0%
Biotopia & naturskolan	2 700	-	0%
Fritid Uppsala	1 600	75	5%
Bibliotek Uppsala	15 320	1 043	7%
Summa	73 577	13 515	18%

Beredningsunderlag

Tjänsteskrivelse 2020-05-18

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen