

*Handläggare:*  
Erik Peurell

## Månadsrapport februari 2021

### Ärendebeskrivning

I detta ärende tar kulturnämnden ställning till månadsrapport per den 28 februari 2021.

### Beslutsunderlag

Föreliggande tjänsteutlåtande KN 2021/355  
Månadsrapport februari 2021

### Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar följande:

1. Fastställa kulturnämndens månadsrapport per den 28 februari 2021 enligt förvaltningens förslag.

### Kulturförvaltningens förslag och motivering

#### *Sammanfattning*

Kulturnämnden redovisar ett negativt resultat på 36,2 miljoner kronor för perioden januari till och med februari 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 42 miljoner. Avvikelsen på 5,8 miljoner beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

#### *Bakgrund*

Enligt anvisningar som gäller för alla nämnder och bolag ska månadsrapporter upprättas för månaderna februari, mars, maj, juli, september och oktober. I månadsrapport för februari och oktober ska investeringsrapportering ske.

Tertialrapport upprättas per sista april. Tertialrapporten omfattar, förutom de områden som ingår i månadsrapporteringen, även uppföljning av mål och uppföljning av intern kontroll.

Delårsrapport upprättas per sista augusti. Delårsrapporten omfattar samma områden som ingår i tertialrapporteringen samt uppföljning av uppdrag.

Verksamhetsberättelse upprättas per sista december i enlighet med särskilda anvisningar.

### *Överväganden*

Kulturnämnden redovisar ett negativt resultat på 36,2 miljoner kronor för perioden januari till och med februari 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 42 miljoner. Avvikelsen på 5,8 miljoner beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Periodens resultat är cirka 38,8 miljoner kronor lägre än föregående år. Anledningen är att lämnade bidrag under år 2021 ska bokföras som en kostnad den månad som utbetalning av bidrag sker. År 2020 periodiserades alla lämnade bidrag på en tolfedel per månad. I den periodiserade budgeten har det tagits hänsyn till detta.

Kulturnämnden har budgeterat 1,9 miljoner kronor för investeringar under 2021. Prognosen för året visar ingen avvikelse gentemot budget.

### **Ekonomiska konsekvenser av beslutet**

Beslutet ger inga övriga ekonomiska konsekvenser för kulturnämnden

### **Miljökonsekvenser av beslutet**

Beslutet förväntas få oförändrade konsekvenser för miljön.

Eva Bergquist  
Förvaltningschef

Renée Roslycke  
Verksamhetschef

Kulturnämnden

## **Månadsrapport**

Februari 2021

## Innehållsförteckning

1	Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar.....	3
1.1	Väsentliga händelser .....	3
1.2	Bedömning av risker och möjligheter .....	3
1.3	Ledningens åtgärder .....	4
2	Personal.....	4
2.1	Helårsarbeten .....	5
3	Ekonomi.....	6
3.1	Resultat .....	6
3.2	Åtgärdsprogram för ett resultat i balans.....	7

### Bilagor

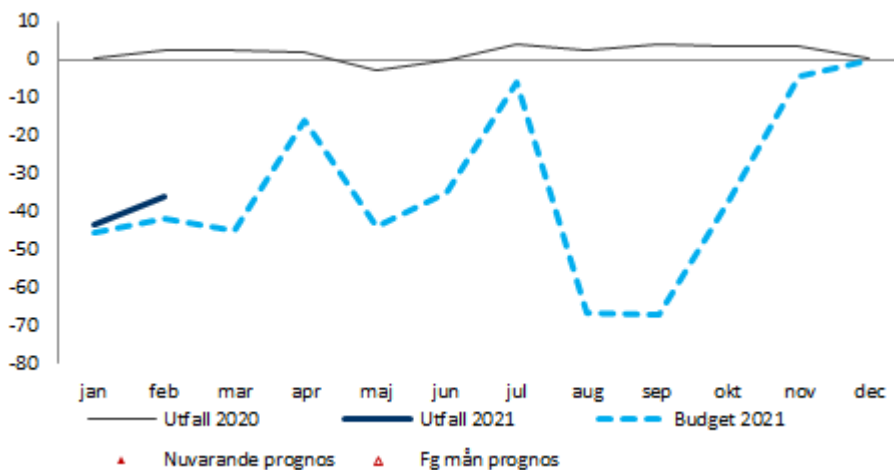
*Bilaga 1: KUN bilaga-c-investeringar-2021*

# 1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar

## 1.1 Väsentliga händelser

Coronapandemin fortsätter att ha stor negativ påverkan på kulturlivet. Scener och museer har huvudsakligen stängt för publik och till viss mån övergått till att tillgängliggöra sina verksamheter digitalt. Enskilda konstnärer och kulturutövare har förlorat stora delar av sina inkomster vilket endast till dels kunnat kompenseras av statliga insatser. Under perioden har nämnden bland annat beslutat om scenkonststödet för perioden hösttermin 2021 till vårtermin 2022 i enlighet med dess verksamhetsplan. Dialoger med regionens kultur- och fritidsdirektörer har ägt rum och främst fokuserat på fortsatta gemensamma satsningar inom områdena bibliotek, talangutveckling och kulturskola. Under perioden har ett gestaltungsuppdrag vid S:t Görans sjukhus lyst ut. Regionarkivet uppmärksammar femtioårsjubileet av storlandstinget genom olika publiceringar.

För kulturnämnden redovisas ett negativt resultat på 36,2 miljoner kronor för perioden januari till och med februari 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 42 miljoner. Avvikelsen på 5,8 miljoner beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.



## 1.2 Bedömning av risker och möjligheter

Kulturnämnden har identifierat nio risker för möjligheterna att uppnå beslutade mål under 2021. Två av riskerna är bedömda som "Mycket hög risk" och fem av dem som "Hög risk" utifrån den femgradiga skalan.

En första typ av risker är kopplade till de olika stödfunktioner som måste fungera för att kärnverksamheterna ska kunna prioriteras. En risk är ny för 2021 och är kopplad till säkring av kostnadssänkande åtgärder. Två risker i gruppen kvarstår från tidigare år

och rör processerna för informationssäkerhet och upphandlingar.

Den andra typen av risker hör samman med stödgivningen till kulturområdet. Här har flera tidigare risker slagits samman till en enda, men den omfattar nu flera kontroller och åtgärder.

En tredje grupp av risker har med kulturnämndens uppdrag avseende konst i vården och kollektivtrafiken. Två risker från 2020 kvarstår och gäller att andra nämnder, styrelser och bolag inte kommer att köpa de tjänster för inventering, evakuering och renovering som kulturnämnden erbjuder under 2021. En ny risk har identifierats och antas uppstå i samband med pandemirelaterade restriktioner som innebär tillträdesförbud i vissa lokaler och att konstprojekt därmed inte kan avslutas i tid.

Två av riskerna i kulturnämndens internkontrollplan gäller Regionarkivets hantering av media som inte är arkivsäkrad samt ett byte av tjänsteleverantör av it-drift.

Arbetet med uppföljningen av internkontrollplanen har ännu inte påbörjats.

### **1.3 Ledningens åtgärder**

Situationen med spridningen av covid-19 har utifrån kulturnämndens ansvarsområde fått betydande ekonomiska konsekvenser främst för länets kulturliv men också för dess förvaltning. Ett samlat ansvar med en gemensam resursbedömning och återkommande prioritering görs kontinuerligt.

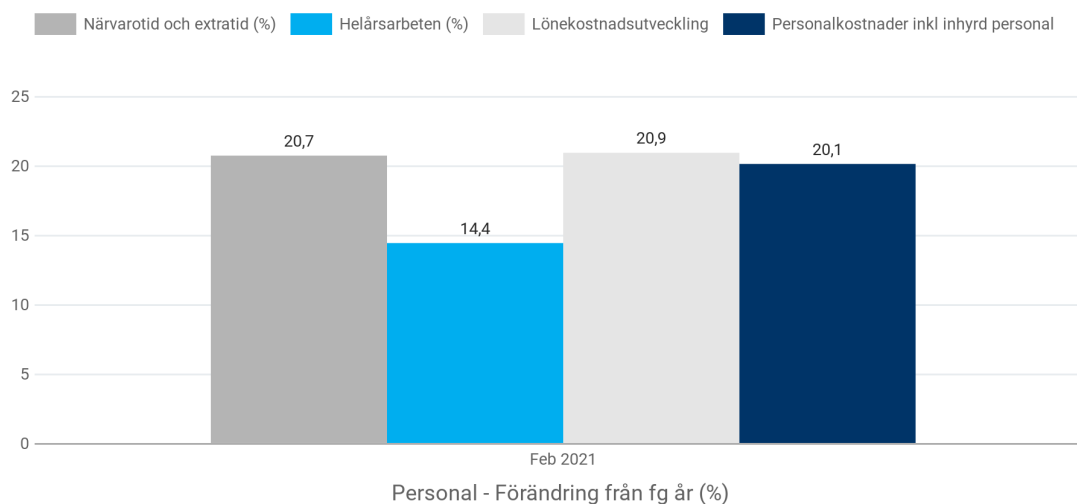
## **2 Personal**

Förvaltningen följer Region Stockholms och Folkhälsomyndighetens rekommendationer till följd av pandemin. Arbetet görs huvudsakligen i hemmet men vissa av arbetsuppgifterna behöver dock utföras på plats, inte minst för Regionarkivet och avdelningen för konst. Planering och schemaläggning är där viktiga verktyg i arbetet. Arbetet fortsätter med utveckling av digitala arbetssätt.

Verksamhetsövergången med inordnande av Stockholms läns museum till kulturnämnden trädde ikraft 1 januari 2021. En enhet under avdelningen för främjande länskulturfunktioner bildas och erforderliga beslut har processats.

Ytterligare en verksamhetsförändring avser bildandet av ett regionägt bolag med uppdrag att stödja filmproduktion i länet som beslutades av regionfullmäktige i december månad. Vissa av kulturförvaltningens medarbetare kommer att omfattas av verksamhetsövergången. Förändringen förväntas träda i kraft 1 maj 2021. Framtagning av beslut och dokumentation pågår.

## 2.1 Helårsarbeten



Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Personal - Helårsarbeten	127	118	9	14,4%	120	118	2

### Utfall i jämförelse med budget

Jämfört med föregående år är närvarotiden 20,7 procent högre vilket till största delen beror på att Stockholms läns museum inordnats i kulturförvaltningen vid årsskiftet 2020/2021. Till viss del beror ökningen även på en något lägre frånvarotid vilket antas ha att göra med att fler arbetar hemma och att sjukfrånvaron därmed minskat.

Lönekostnaderna ökar med 20,9 procent vilket också till största delen beror på att läns museet inordnats i kulturförvaltningen.

Personalkostnaderna inklusive inhyrd personal ökar med 20,1 procent. Ökningen är något lägre än lönekostnaderna på grund av lägre övriga personalkostnader år 2021 jämfört med föregående år.

Utfallet för antalet helårsarbeten är nio fler än budgeterat, vilket beror på att övergången av personal till det nybildade filmbolaget blivit försenat.

### Prognos i jämförelse med budget

Prognosen är två årsarbetare utöver budget, vilket beror på en tillsatt projektledare för Stockholmstinget samt en planerad visstidsanställning på Regionbiblioteket. Finansiering sker genom lägre kostnader för driftkostnader samt statsbidrag.

## 3 Ekonomi

### 3.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Anslag	90 000	90 000	0	0,1 %	540 000	540 000	0
Övriga bidrag	3 282	2 788	494	68,2 %	21 426	20 326	1 100
Övriga intäkter	481	4 779	-4 298	-91,2 %	28 674	28 674	0
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>93 763</b>	<b>97 567</b>	<b>-3 804</b>	<b>-3,7 %</b>	<b>590 100</b>	<b>589 000</b>	<b>1 100</b>
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-15 633	-14 689	-944	20,1 %	-85 018	-88 118	3 100
Lämnade bidrag	-106 267	-110 401	4 134	56,7 %	-416 953	-413 853	-3 100
Lokal- och fastighetskostnader	-5 100	-5 183	83	-1,9 %	-31 094	-31 094	0
IT- och telekostnader	-406	-1 335	929	-20,1 %	-8 000	-8 000	0
Övriga kostnader	-2 376	-7 708	5 332	-70,5 %	-47 335	-46 235	-1 100
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-129 782</b>	<b>-139 316</b>	<b>9 534</b>	<b>37,2 %</b>	<b>-588 400</b>	<b>-587 300</b>	<b>-1 100</b>
Avskrivningar	-205	-284	79	76,7 %	-1 700	-1 700	0
Finansnetto	0	0	0		0	0	0
<b>Resultat**</b>	<b>-36 224</b>	<b>-42 033</b>	<b>5 809</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* tkr

\*\* Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

#### Utfall i jämförelse med budget

För kulturnämnden redovisas ett negativt resultat på 36,2 miljoner kronor för perioden januari till och med februari 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 42 miljoner.

Avvikelsen på 5,8 miljoner beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Periodens resultat är cirka 38,8 miljoner kronor lägre än föregående år. Anledningen är att lämnade bidrag under år 2021 ska bokföras som en kostnad den månad som utbetalning av bidrag sker. År 2020 periodiserades alla lämnade bidrag på en tolfedel per månad. I den periodiserade budgeten har det tagits hänsyn till detta.

Utfallet i jämförelse mot budget visar ett överskott på 5,8 miljoner kronor. Orsaken till överskottet beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Ett underskott redovisas för verksamhetens intäkter på 3,8 miljoner kronor i jämförelse med budget. För övriga bidrag uppkommer ett överskott på 0,5 miljoner kronor. Orsaken till det är att mer statsbidrag än budgeterat har erhållits. För de övriga intäkterna redovisas ett underskott på 4,3 miljoner kronor som beror på eftersläpning



av vidarefakturering av konst.

Ett överskott redovisas för verksamhetens kostnader på 9,5 miljoner kronor i jämförelse med budget. För personalkostnader inklusive inhyrd personal noteras ett underskott på 0,9 miljoner kronor där orsaken är en ökad semesterskuld på grund av mindre uttag av semester under pandemin. Ett överskott redovisas för lämnade bidrag på 4,1 miljoner kronor på grund av viss eftersläpning av utbetalningar. Avseende lokal- och fastighetskostnaderna noteras ett mindre överskott på 0,1 miljoner kronor. It- och telekostnader visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor som kommer att jämna ut sig under året. Ett överskott redovisas för de övriga kostnaderna med 5,3 miljoner kronor. Överskottet beror på eftersläpning av inköp av konst med 4,3 miljoner kronor samt mindre fakturering av övriga uppdragstagare med en miljon kronor.

### Prognos i jämförelse med budget

För helåret 2021 bedöms intäkterna från övriga bidrag bli 1,1 miljoner kronor högre jämfört med budget - detta i direkt proportion till ett sparad statsbidrag från 2020 som Regionbiblioteket för över in i 2021.

Som följd av bolagiseringen av Film Stockholm, vars utträde från kulturnämnden väntas i maj 2021, prognostiseras personalkostnaderna minska med 3,1 miljoner kronor. Med motsvarande belopp väntas lämnade bidrag till det blivande Film Stockholm AB öka.

Vidare prognostiseras övriga kostnader öka med 1,1 miljoner kronor. Kostnadsökningen beror på Regionbibliotekets ökade behov av övriga uppdragstagare i projekt finansierat av det ovan nämnda sparade statsbidraget om 1,1 miljoner kronor.

Den totala årsprognosen är att resultatet är i överensstämmelse med budget och ingen avvikelse redovisas för kulturnämnden.

### Covid-19-effekt på utfall

Ingen effekt på resultatet gällande covid-19.

### Covid-19-effekt på prognos

Ingen effekt på prognosen gällande covid-19.

## 3.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans

Åtgärd (mkr)	Kommentar	Utfall	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022
<b>Summa</b>					

Inga åtgärder behöver tas upp eftersom prognosen visar en budget i balans.