

Handläggare:
Erik Peurell

Månadsrapport mars 2021

Ärendebeskrivning

I detta ärende tar kulturnämnden ställning till månadsrapport per den 31 mars 2021.

Beslutsunderlag

Föreliggande tjänsteutlåtande KN 2021/355
Månadsrapport mars 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 31,6 miljoner kronor för perioden januari till och med mars 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 44,8 miljoner kronor. Avvikelsen på 13,2 miljoner kronor 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 31,6 miljoner kronor för perioden januari till och med mars 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 44,8 miljoner kronor. Avvikelsen på 13,2 miljoner kronor beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Periodens resultat är cirka 33,9 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. Olika principer för periodisering 2020 och 2021 är således orsaken till skillnaden mellan åren.

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

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
Avdelningschef

[Skriv här]



Kulturnämnden

Månadsrapport

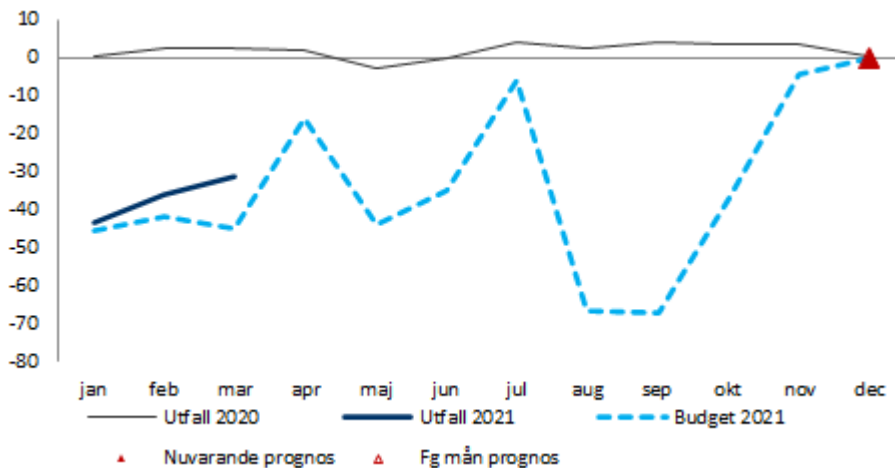
Mars 2021

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

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 en plan för stärkt läs- och skrivfrämjandearbete i Region Stockholm liksom om vidare insatser för det regionala föreningslivet med anledning av covid-19. En remisskonferens har arrangerats om Folkbildningsstrategi för Stockholmsregionen har arrangerats. Arbete med större offentliga gestaltningar har inletts genom utlysningar gällande Danderyds Sjukhus och S:t Görän. Samråd har skett med både pensionärsorganisationer samt handikapporganisationer.

För kulturnämnden redovisas ett negativt resultat på 31,6 miljoner kronor för perioden januari till och med mars 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 44,8 miljoner kronor. Avvikelsen på 13,2 miljoner kronor 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.

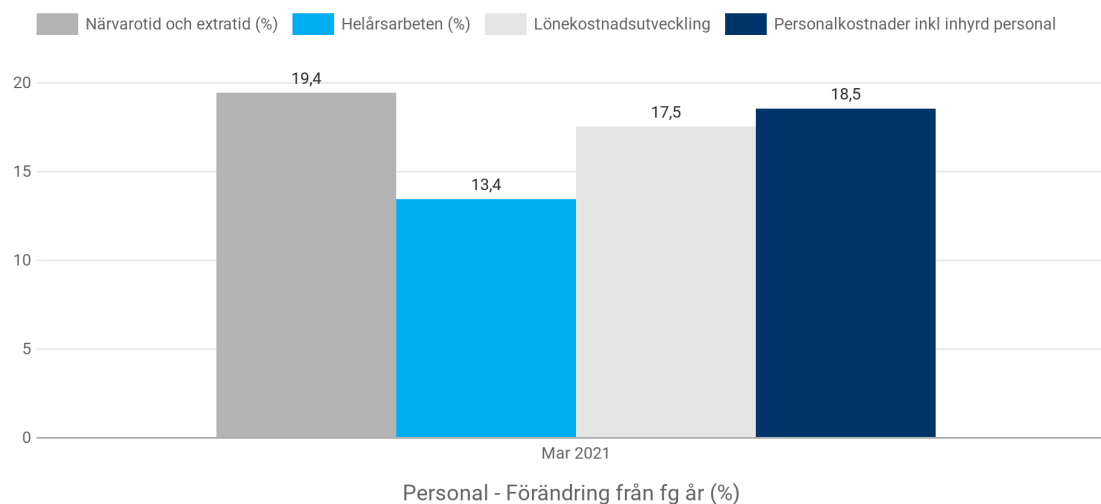
2 Personal

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 läns Kulturfunktioner 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	13,4%	120	118	2

Utfall i jämförelse med budget

Jämfört med föregående år är närvarotiden 19,4 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 har ökat med 17,5 procent, jämfört med föregående år, vilket också till största delen beror på att länsmuseet inordnats i kulturförvaltningen.

Personalkostnaderna inklusive inhyrd personal har ökat med 18,5 procent. Ökningen är något högre än lönekostnaderna och den huvudsakliga orsaken är högre semesterlöneskuld 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 försenad.

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 driftkostnader samt statsbidrag.

3 Ekonomi

3.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Anslag	135 000	135 001	-1	0,1 %	540 000	540 000	0
Övriga bidrag	3 295	4 182	-887	-37,7 %	21 426	20 326	1 100
Övriga intäkter	1 875	7 168	-5 293	-80,8 %	28 674	28 674	0
Verksamhetens intäkter	140 170	146 351	-6 181	-6,5 %	590 100	589 000	1 100
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-23 594	-22 032	-1 562	18,5 %	-85 018	-88 118	3 100
Lämnade bidrag	-133 889	-147 331	13 442	28,2 %	-416 953	-413 853	-3 100
Lokal- och fastighetskostnader	-7 736	-7 776	40	-1,3 %	-31 094	-31 094	0
IT- och telekostnader	-1 124	-2 003	879	28,5 %	-8 000	-8 000	0
Övriga kostnader	-5 094	-11 565	6 471	-64,6 %	-47 335	-46 235	-1 100
Verksamhetens kostnader	-171 437	-190 707	19 270	16,3 %	-588 400	-587 300	-1 100
Avskrivningar	-313	-425	112	53,4 %	-1 700	-1 700	0
Finansnetto	0	0	0		0	0	0
Resultat**	-31 580	-44 781	13 201		0	0	0

* 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 31,6 miljoner kronor för perioden januari till och med mars 2021. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 44,8 miljoner kronor. Avvikelsen på 13,2 miljoner kronor beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Periodens resultat är cirka 33,9 miljoner kronor lägre än föregående år. Anledningen till skillnaden i resultat mellan åren är att under år 2021 kommer lämnade bidrag att 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 13,2 miljoner kronor. Orsaken till överskottet beror främst på eftersläpning av utbetalning av bidrag.

Ett underskott redovisas för verksamhetens intäkter på 6,2 miljoner kronor i jämförelse med budget. För övriga bidrag uppkommer ett underskott på 0,9 miljoner kronor. Orsaken till det är att lägre statsbidrag än budgeterat har erhållits. För de övriga

intäkterna redovisas ett underskott på 5,3 miljoner kronor som beror på eftersläpning av vidarefakturerings av konst.

Ett överskott redovisas för verksamhetens kostnader på 19,3 miljoner kronor i jämförelse med budget. För personalkostnader inklusive inhyrd personal noteras ett underskott på 1,6 miljoner kronor där orsaken är en ökad semestereskuld på grund av mindre uttag av semester under pandemin. Ett överskott redovisas för lämnade bidrag på 13,4 miljoner kronor på grund av viss eftersläpning av utbetalningar. It- och telekostnader visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor som kommer att jämnas ut sig under året. Ett överskott redovisas för de övriga kostnaderna med 6,5 miljoner kronor. Överskottet beror på eftersläpning av inköp av konst med 5,3 miljoner kronor samt mindre fakturerings av övriga uppdragstagare med 1,2 miljoner kronor.

Prognos i jämförelse med budget

För helåret 2021 bedöms intäkterna från övriga bidrag bli 1,1 miljoner kronor högre jämfört med budget. Orsaken är statsbidrag från 2020 avseende Regionbiblioteket som överförs till 2021.

Som följd av bolagiseringen av Film Stockholm, vars utträde från kulturnämnden väntas i maj 2021, prognostiseras personalkostnaderna minska med 3,1 miljoner. Motsvarande ökning förväntas för lämnade bidrag till det blivande Film Stockholm AB.

Vidare prognostiseras övriga kostnader öka med 1,1 miljoner kronor.

Kostnadsökningen beror på kostnader för övriga uppdragstagare i projekt relaterade till Regionbiblioteket vilka finansieras 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
Summa					

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