Region Stockholm

Kulturförvaltningen
Avdelningen för verksamhets- och ledningsstöd

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2022-10-13

Diarienummer:
KN 2022/921

Handläggare:
Agneta Sjöberg

Månadsrapport september 2022

Ärendebeskrivning

I detta ärende tar kulturnämnden ställning till månadsrapport per den 30 september 2022.

Beslutsunderlag

Föreliggande tjänsteutlåtande 2022/921
Månadsrapport september 2022 KN.

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar följande.

1. Fastställa kulturnämndens månadsrapport per den 30 september 2022.

Kulturförvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning

Nämndens förvaltning arbetar enligt plan både avseende uppdrag av mer löpande karaktär och mer tidsbundna sådana. Under perioden har ansökningar till Verksamhetsstöd 2023 inkommit vilka bereds enligt plan inför beslut januari 2023. Ett kunskapsunderlag över de i länet verksamma rörelsedrivna folkhögskolorna har tagits emot och uppstartsmöte avseende den regionala idrottsstrategin har ägt rum.

Kulturnämnden har enligt budget 2022 ett fastställt resultatkrav som uppgår till 0 miljoner kronor. Eventuella överskott kommer styras om så medlen i största möjliga mån kommer kärnverksamheten tillhanda. Resultatet per september månad uppgår till -48,5 miljoner kronor. Budgeterat resultat för perioden är -71,5 miljoner kronor.

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.

Bilagor: Månadsrapport september 2022 KN

Överväganden

Finansieringen av elever från Stockholms län som väljer att studera vid en folkhögskola på annan ort utanför länet, det s.k. mobilitetsstödet, liksom vid inomlänsfolkhögskolor är under 2022 en stor faktor i nämndens ekonomiska planering. Under 2022 kommer mobilitetsstödet under höstterminen att baseras på antalet deltagarveckor vilket gör att omfattningen på stödet inte är förutbestämt, vilket det varit tidigare år. En avvikelse i rapporterat antal deltagarveckor mot budgeterat antal 2022 riskerar att äventyra kulturnämndens mål om ett resultat i balans.

En styrande princip för Region Stockholm är att nämnder och bolag ska bära sina egna kostnader och att så kallade fria nyttigheter ska begränsas. Det har i Regionfullmäktiges budget 2022 tydliggjorts att det är Locum som ägare av konstbeståndet som också ska stå för vissa kostnader. Samtal har inletts för att lösa dessa mellanhavanden men arbete kvarstår.

Regionarkivets IT-drift ska enligt överenskommelse flyttas från Regionledningskontoret till Serviceförvaltningen under 2022. På grund av läget i omvärlden som bland annat orsakar långa leveranstider för teknisk utrustning och en generell prisökning på ca 20 %, är budgeterade kostnader och planerade investeringar en osäkerhetsfaktor. Flytten är i dagsläget kraftigt försenad och beskedet just nu är att den kan vara genomförd tidigast i november.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet ger inga övriga ekonomiska konsekvenser för nämnden.

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Agneta Sjöberg
Avdelningschef

Region Stockholm

Kulturnämnden

Månadsrapport

September 2022

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 5
2.1 Helårsarbeten 5

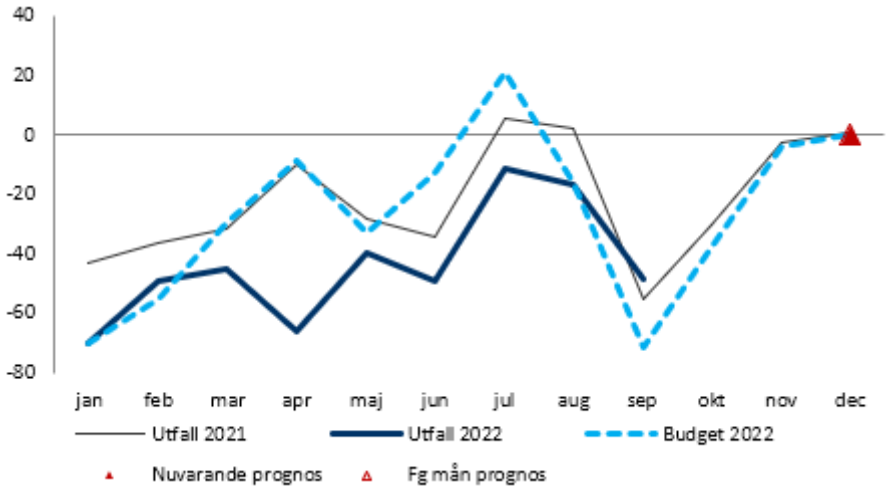
3 Ekonomi 7
3.1 Resultat 7
3.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans 9
3.3 Investeringar 9

Bilagor

Bilaga 1: KUN2209Corona

1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar

1.1 Väsentliga händelser



Nämndens förvaltning arbetar enligt plan både avseende uppdrag av mer löpande karaktär och mer tidsbundna sådana. Under perioden har ansökningar till Verksamhetsstöd 2023 inkommit vilka bereds enligt plan inför beslut januari 2023. Ett kunskapsunderlag över de i länet verksamma rörelsedrivna folkhögskolorna har tagits emot och uppstartsmöte avseende den regionala idrottsstrategin har ägt rum.

Kulturnämnden har enligt budget 2022 ett fastställt resultatkrav som uppgår till 0 miljoner kronor. Resultatet per september månad uppgår till -48,5 miljoner kronor. Budgeterat resultat för perioden är -71,5 miljoner kronor.

1.2 Bedömning av risker och möjligheter

Finansieringen av elever från Stockholms län som väljer att studera vid en folkhögskola på annan ort utanför länet, det s.k. mobilitetsstödet, liksom vid inomlänsfolkhögskolor är under 2022 en stor faktor i nämndens ekonomiska planering. Under 2022 kommer mobilitetsstödet under höstterminen att baseras på antalet deltagarveckor vilket gör att omfattningen på stödet inte är förutbestämt till skillnad från tidigare år. En avvikelse i rapporterat antal deltagarveckor mot budgeterat antal 2022 riskerar att äventyra kulturnämndens mål om ett resultat i balans. Vid handläggning av ersättning till folkhögskolorna avseende vårterminen 2022 noteras att antal deltagarveckor jämfört med vårterminen 2021 har minskat inomläns, medan det för utomläns har ökat något. Förvaltningen följer utvecklingen noga avseende folkhögskolorna inomläns och utomläns med ambition att trots rådande begränsade förutsättningar få till stånd någon form av ekonomisk bedömning inför årsredovisningen.

Under 2021 har förvaltningen återkrävt medel från studieförbund som överrapporterat

antal cirkeltimmar. Bidragsgivningen följs upp utifrån syfte och riktlinjer för nämndens olika stöd men en risk för att bidrag nyttjas för andra ändamål än det ursprungligt tänkta finns. Nämndens förvaltning är medveten om denna risk och förhåller sig proaktivt till den samtidigt som tilliten värnas.

Avregistreringen av Stiftelsen Stockholms läns museum som gjordes i samband med att länsmuseet inordnades i kulturnämnden nekades under 2021. Även en process med permutation av stadgar hos Kammarkollegiet har nekats och stiftelsen har under perioden verkat för att förbruka dess kapital innan en ny ansökan om avregistrering kan skickas in till länsstyrelsen.

En styrande princip för Region Stockholm är att nämnder och bolag ska bära sina egna kostnader och att så kallade fria nyttigheter ska begränsas. Det har i regionfullmäktiges budget 2022 tydliggjorts att Landstingsfastigheter som ägare av konstbeståndet ska stå för vissa kostnader. Samtal har inletts för att lösa dessa mellanhavanden men arbete kvarstår. Vidare har fullmäktige beslutat om att konstbeståndet ska inventeras årligen vilket berörda verksamheter inte förmått. Årliga inventeringar av över 60 000 verk är resurskrävande.

Regionarkivets IT-drift ska enligt överenskommelse flyttas från regionledningskontoret till serviceförvaltningen under 2022. På grund av läget i omvärlden som bland annat orsakar långa leveranstider för teknisk utrustning och en generell prisökning på ca 20 procent är budgeterade kostnader och planerade investeringar och avskrivningar en stor osäkerhetsfaktor. Flytten är i dagsläget kraftigt försenad och beskedet är att den kan vara genomförd tidigast i oktober.

1.3 Ledningens åtgärder

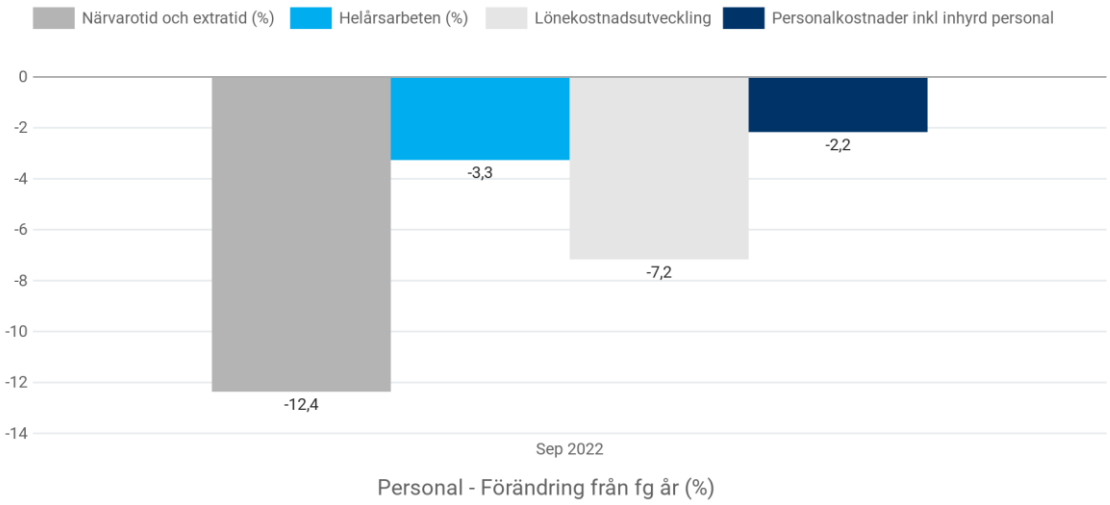
Förvaltningen har under perioden tillsammans med Stiftelsen Stockholms läns museum haft en dialog med Länsstyrelsen avseende formerna för stiftelsens avregistrering. Det egna kapitalet som återförts stiftelsen behöver förbrukas i enlighet med ändamålsparagrafen.

Fullmäktiges uppdrag avseende finansieringen av nämndens förvaltnings arbete med den lösa konsten pågår ännu vilket innebär att mer utåtriktade pedagogiska insatser avseende konsten inte kunnat realiseras.

Förvaltningen följer noga utvecklingen avseende folkhögskolorna inomläns och utomläns med ambition att trots rådande begränsade förutsättningar få till stånd någon form av ekonomisk bedömning inför årsredovisningen.

2 Personal

2.1 Helårsarbeten



Personal - Förändring från fg år (%)

Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. % utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Personal - Helårsarbeten	118	121	-3	-3,3%	121	121	0

Utfall i jämförelse med budget

Tabellen som jämför den procentuella förändringen mellan september 2021 och september 2022 visar på en minskad närvaro med 12,4%, en minskning av helårsarbeten med 3,3%, en minskad lönekostnadsutveckling med 7,2% samt 12,2% lägre personalkostnader inklusive inhyrd personal. Den minskade lönekostnadsutvecklingen beror främst på minskningen i helårsarbeten men även till viss del på ökad sjukfrånvaro om 3,0 procentenheter (per augusti) jämfört med samma period föregående år. Den ökade sjukfrånvaron är orsakad av flera långtidssjukskrivna fördelade på olika avdelningar. Orsaken till sjukskrivningarna är generellt inte arbetsrelaterade.

Personalkostnaderna totalt har minskat i mindre omfattning än lönekostnaderna då övriga personalkostnader såsom trivselkostnader och personalvård inte har minskat till följd av de ökade sjukskrivningarna. Eftersom uträkningen av förändringen i närvarotid inte beaktar förändringen i antalet medarbetare ska värdet inte tolkas som att genomsnittsnärvaron för respektive medarbetare är lägre denna period jämfört med föregående års motsvarande period. Orsaken till förändringen beror främst på att personal under år 2021 gick över till Film Stockholm AB samt att förändringen förra året var 12,8% högre jämfört med 2020 till följd av att Stockholms läns museum då hade inordnats i kulturförvaltningen.

Antalet helårsarbeten uppgår per sista augusti till 118, vilket avviker från budget med 3 helårsarbeten. Avvikelsen beror på sex stycken vakanser som har tillsatts i mitten av augusti.

Prognos i jämförelse med budget.

Ingen avvikelse för helårsarbeten prognostiseras för årsbokslutet 2022.

3 Ekonomi

3.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Anslag	415 950	415 935	15	2,7 %	554 580	554 580	0
Övriga bidrag	33 732	14 402	19 330	67,9 %	29 326	20 326	9 000
Övriga intäkter	12 512	11 497	1 015	0,6 %	15 329	15 329	0
Verksamhetens intäkter	**462 194**	**441 834**	**20 360**	**5,6 %**	**599 235**	**590 235**	**9 000**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-61 929	-65 606	3 677	-2,2 %	-87 470	-87 470	0
Lämnade bidrag	-375 609	-389 862	14 253	-1,3 %	-421 797	-425 615	3 818
Lokal- och fastighetskostnader	-24 379	-24 115	-264	3,9 %	-32 149	-32 149	0
IT- och telekostnader	-7 154	-7 035	-119	19,1 %	-9 378	-9 378	0
Övriga kostnader	-40 527	-25 598	-14 929		-46 941	-34 123	-12 818
Verksamhetens kostnader	**-509 598**	**-512 216**	**2 618**	**3,6 %**	**-597 735**	**-588 735**	**-9 000**
Avskrivningar	-1 043	-1 126	83	9,8 %	-1 500	-1 500	0
Finansnetto	-10	0	-10	-9,1 %	0	0	0
Resultat**	**-48 457**	**-71 508**	**23 051**		**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 48,5 miljoner kronor för perioden januari till och med september 2022. Budgeterat resultat för perioden var ett negativt resultat på 71,5 miljoner kronor.

Periodens resultat är cirka 7 miljoner kronor högre än föregående år, vilket främst beror på Ukrainaanslaget samt att lämnade bidrag delvis betalats ut senare jämfört med samma tid förra året.

Verksamhetens intäkter

Ett överskott om 20,3 miljoner kronor redovisas för verksamhetens intäkter i jämförelse med budget. Överskottet på övriga bidrag beror huvudsakligen på att medel om 7,5 miljoner kronor från Stockholm Stad till Film Stockholm AB har gått via kulturförvaltningen, 9 miljoner i särskilt Ukrainaanslag, 1,3 miljoner kronor i statsbidrag utbetalt tidigare än budgeterat samt ersättning på 1,5 miljoner kronor gällande den lönebonus som betalades ut i maj månad. Överskottet på övriga intäkter på 1 miljon kronor beror på tidigare debitering än budgeterat under perioden.

Verksamhetens kostnader
För verksamhetens kostnader redovisas ett överskott mot budget om 2,6 miljoner kronor. För personalkostnader inklusive inhyrd personal noteras ett överskott på 3,7 miljoner kronor. Överskottet hänförs till högt semesteruttag i juli månad, 6 stycken vakanser som tillsatts i mitten av augusti samt lägre kostnader för bland annat utbildningar och friskvård i början av året.

För lämnade bidrag noteras ett överskott om 14,3 miljoner kronor. En stor del av överskottet hänförs till att lämnade bidrag på 10,9 miljoner kronor har budgeterats till att betalas ut tidigare än faktiskt utfall samt 9,6 miljoner kronor som beror på att den avtalade månatliga kostnaden för Film Stockholm AB har budgeterats som bidrag men kostnadsförs som köpt tjänst och därmed belastar övriga kostnader. Minskar överskottet gör de 6,3 miljoner kronor i särskilt stöd Ukraina som ej var budgeterat.

Avseende lokal- och fastighetskostnaderna redovisas en negativ avvikelse på 0,3 miljoner kronor. It- och telekostnader visar ett underskott på 0,1 miljoner kronor som kommer att jämna ut sig under året.

Ett underskott redovisas för de övriga kostnaderna med 14,9 miljoner kronor. Underskottet beror främst på ovan nämnda kostnad för utförda tjänster av Film Stockholm AB med 9,6 miljoner kronor samt vidareförmedling av Stockholms stads medel för filmbolaget om 7,5 miljoner kronor. Underskottet som medförs på övriga kostnader med anledningen av konteringen av kostnaden för filmbolagets tjänster vägs till viss del upp av lägre kostnader för konsulttjänster på 0,8 miljoner kronor och 1,4 miljoner kronor för övriga uppdragstagare i jämförelse med budget.

Prognos i jämförelse med budget

Kulturnämnden prognostiserar ett nollresultat för helåret, vilket är i nivå med budgeterat resultatkrav. De viktigaste orsakerna till att resultatkravet bedöms uppnås är att budgetföljsamheten på förvaltningen är god och att vi återkommande prövar hur tilldelat anslag ska användas för bästa effekt. En riskfaktor är utvecklingen av ersättning till folkhögskolor där vi inte längre har rådighet över den totala kostnaden. Förvaltningen följer utvecklingen för att i möjligaste mån bedöma sannolik ekonomisk effekt.

För prognosen redovisas inga avvikelser mot budget gällande resultatet. Lämnade bidrag har sänkts med 12,8 miljoner kronor och övriga kostnader har höjts med motsvarande belopp. Korrigeringen har gjorts med anledning av att de 12,8 miljoner kronor som Film Stockholm AB erhåller från kulturnämnden har omdefinierats från bidrag till köpta tjänster inom filmområdet.
Förändring i förhållande till föregående prognos är att det tillkommit ett särskilt stöd till Ukraina uppgående till 9 miljoner kronor.

Covid-19-effekt på utfall

Ingen effekt på resultatet gällande covid-19.

Covid-19-effekt på prognos

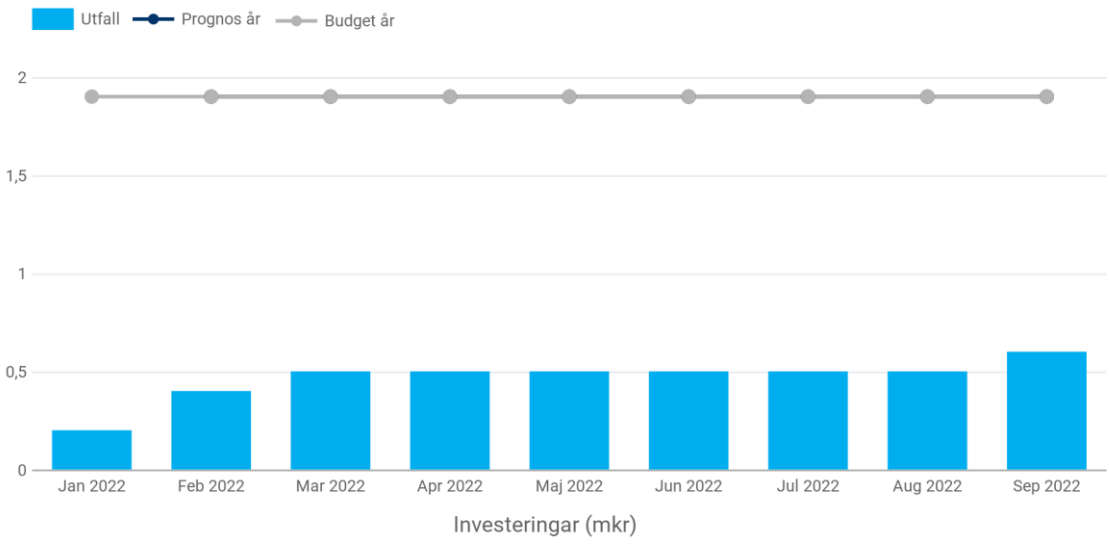
Ingen effekt på prognosen gällande covid-19.

3.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans

Åtgärd (mkr)	Kommentar	Utfall	Prognos	Budget 2022	Budget 2023
Summa					

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

3.3 Investeringar



Utgift i jämförelse med budget

Ackumulerat investeringsutfall uppgår till 0,6 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetningsgrad mot budget på 32 %.

Ny- och ersättningsinvesteringar

Investeringar (Mkr)	Utgift 2022	Prognos 2022	Budget 2022	Budget avvik.	Upparb grad (%)
Nyinvesteringar					
Ersättningsinvesteringar	0,6	1,9	1,9	1,3	32
Totalt investeringar	**0,6**	**1,9**	**1,9**	**1,3**	

Prognos i jämförelse med budget

Status enskilda investeringsobjekt

Status investeringsplanens genomförbarhet och risk