

2022-11-11

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KUN 2022-00079

Internbudget kulturnämnden 2023

Förslag till beslut

Kulturnämnden fastställer internbudget för år 2023 till 150,2 miljoner kronor enligt beskrivet i tjänsteskrivelsen daterad 11 november 2022.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 14 november 2022 (KFKS 2022/72) att fastställa kulturnämndens budgettram för år 2023 till 150,2 miljoner kronor. Det är en ökning med 8,2 miljoner kronor jämfört med 2022 års budgettram.

Kulturnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2023–2025 var 149,1 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 150,2 miljoner kronor är således 1,1 miljoner kronor mer än kulturnämndens förslag. Tilldelningen på 1,1 miljoner kronor avser dels medel för att höja samtliga checkar inom kundvalet med 2,5 procent, dels ett ökat intäktskrav genom att även samtliga deltagaravgifter inom kundvalet höjs med 2,5 procent, totalt ett netto på 1,0 miljoner kronor. Resterande tilldelning på 0,1 miljoner kronor avser en kompensation för de allmänt ökande personalkostnaderna. Samtliga nämnder i kommunen har i någon mån tilldelats en kompensation för detta ändamål. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt kulturnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med kulturnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2023. Nämnden tilldelades 4,5 miljoner kronor i reinvesteringsmedel för perioden 2023-2025. Medlen syftar till att kunna utföra mindre reinvesteringar i befintliga kulturlokaler.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 14 november 2022 (KFKS 2022/72) att fastställa kulturnämndens budgettram för år 2023 till 150,2 miljoner kronor. Det är en ökning med 8,2 miljoner kronor jämfört med 2022 års budgettram.

Kulturnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2023–2025 var 149,1 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 150,2 miljoner kronor är således 1,1 miljoner kronor mer än kulturnämndens förslag. Tilldelningen på 1,1 miljoner kronor avser dels medel för att höja samtliga checkar inom kundvalet med 2,5 procent, dels ett ökat intäktskrav genom att även samtliga deltagaravgifter inom kundvalet höjs med 2,5 procent, totalt ett netto på 1,0 miljoner kronor. Resterande

tilldelning på 0,1 miljoner kronor avser en kompensation för de allmänt ökande personalkostnaderna. Samtliga nämnder i kommunen har i någon mån tilldelats en kompensation för detta ändamål. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt kulturnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med kulturnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2023.

Kulturnämnden är sedan tidigare bemyndigad av kommunfullmäktige att fatta beslut om taxor och avgifter för nyttjandet av kulturlokalerna inom nämndens ansvarsområde samt biblioteksavgifter och entréavgifter till kommunens museer. Beslut om förändrade taxor/avgifter fattas därför inte i kommunfullmäktiges Mål och Budget.

Nämnden tilldelades 4,5 miljoner kronor i reinvesteringsmedel för perioden 2023-2025. Medlen syftar till att kunna utföra mindre reinvesteringar i befintliga kulturlokaler.

Nedanstående tabell specificerar förändringarna mellan 2022 och 2023 års driftsbudget.

Tabell 1

intäkter + och kostnader -	
Förändringar, mnkr	
Nettobudget 2022	-142,0
Anläggning - hyra & drift	
Nettohyresökningar för befintliga hyresobjekt (enligt internhyresmodellen)	-2,2
Utökade kapitaltjänstkostnader	-0,3
Avtalad indexuppräknning driftsaktörer kulturhus	-0,4
Nytt hyresbidrag till Boo Folkets Hus	-2,0
Utökad lokalupplåtelseavtalsersättning till Fisksätra Folkets Hus	-0,7
Kulturverksamhet	
Avtalad indexuppräknning driftsaktörer bibliotek	-1,0
Nya digitala och mobila utställningar pga ny driftsaktör för muséerna	-0,3
Verksamhetsutveckling/digitalisering inom objektet Uppleva och göra	-0,3
Kundval kulturskola	
Generell höjning av alla avgifter 2,5%	0,3
Generell höjning av alla checkar 2,5%	-1,3
Myndighet och huvudman	
Kompensation utökade personalkostnader	-0,1
Summa förändringar	-8,2
Total nettobudget 2023	-150,2

Kulturnämndens tilldelade budget 2023 fördelas enligt nedanstående tabell.

Tabell 2

mnkr	2022			2023			Förändring
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
Nämnd	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-1,2	-1,2	0,1
Myndighet och Huvudman	0,0	-8,1	-8,1	0,0	-8,2	-8,2	0,1
Kundval kulturskola	12,4	-55,0	-42,6	12,7	-56,3	-43,6	1,0
Anläggningar - hyra och drift	0,6	-47,4	-46,8	0,6	-45,8	-45,2	-1,6
Kulturverksamhet	0,1	-43,6	-43,5	0,1	-52,2	-52,1	8,6
Totalt	13,1	-155,2	-142,0	13,4	-163,6	-150,2	8,2

Kommentarer till förändringar inom respektive budgetrad

Nämnd (utökad budget med 0,1 miljoner kronor jämfört med 2022)

Budgeten innefattar i huvudsak politikerarvoden, kostnader för nämndsekreterare och jurist samt kringkostnader vid nämndssammanträden. Budgeten utökas inför 2023 med 0,1 miljoner kronor genom en teknisk justering. Medel har flyttats från "kulturverksamhetsraden" till "nämndraden" för att täcka utökade kostnader inom nämnden så som höjda politikerarvoden och kostnader för nämndtekniker.

Myndighet och huvudman (utökad budget om 0,1 miljon kronor jämfört med 2022)

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för anställda på kultur- och fritidsenheten samt kostnader för stödtjänster så som direktör, business controller, financial controller, kommunikatör, inköpare och HR-specialist. Kulturnämnden har inför år 2023 fått ett till tillskott på 0,1 miljoner kronor som en kompensation för allmänt ökade personalkostnader.

Kundval kulturskola (utökad budget om 1,0 miljon kronor jämfört med 2022)

Budgeten innefattar kostnader (checkar) och intäkter (deltagaravgifter) för kundval kulturskola, samt kostnader för öppen kulturskola i Fisksätra och projektmedel riktade till funktionsvarierade. Budgetförändringen jämfört med år 2022 beror på att samtliga checkar och avgifter höjs med 2,5 procent.

Anläggningar – hyra & drift (minskad budget om 1,6 miljoner kronor jämfört med 2022)

Budgeten består i huvudsak av hyres- och driftskostnader för kulturhusen, Nacka Aula och konferenscentrum, biblioteken, Museet Hamn och Nyckelviken. Budgeten innefattar även kapitaltjänstkostnader. Nämnden har fått ett budgettillskott inför år 2023 på 5,6 miljoner kronor, men har därtill flyttat 7,1 miljoner kronor från "anläggningsraden" till "verksamhetsraden". Nettot blir en minskning på 1,6 miljoner kronor:

- 2,2 miljoner kronor avser nettohyresökningar för befintliga hyresobjekt. Nacka kommun tillämpar från och med 2021 en internhyresmodell som är baserad på kostnadshyror. Hyrorna revideras varje år utifrån faktiska kostnader per hyresobjekt.
- 0,3 miljoner kronor avser medel för utökade kapitaltjänstkostnader till följd av reinvesteringskostnader i befintliga kulturlokaler.
- 0,4 miljoner kronor avser avtalad indexjustering av lokalupplåtelseersättningen till kulturhusaktörerna.
- 2,0 miljoner kronor avser ett nytt hyresbidrag till Boo Folkets Hus Förening för utökade hyreskostnader.
- 0,7 miljoner kronor avser en utökad lokalupplåtelseersättning till Fisksätra Folkets Hus förening. Dagens ersättning räcker inte till att bemanna med två personer under ordinarie öppettider. Föreningens intäkter för lokaluthyrning är därtill förhållandevis låga på grund av färre lokaler än i ordinarie hus (dagens hus är temporärt).
- 7,1 miljoner kronor flyttas från "anläggningsraden" till "verksamhetsraden". Dessa medel avser verksamhet som, på uppdrag av kulturnämnden, bedrivs i kulturhuset Dieselverkstaden. Dessa medel har felaktigt legat på "anläggningsraden".

Kulturverksamhet (utökad budget om 8,6 miljoner kronor jämfört med 2022)

Budgeten innefattar i huvudsak kostnader för kulturstöd, kulturpeng, offentlig konst, kulturarv och verksamhetsdrift av biblioteken, kulturhuset Dieselverkstaden och Museet Hamn. Nämnden har fått ett budgettillskott inför år 2023 på 1,6 miljoner kronor, men har därtill flyttat 7,1, miljoner kronor från "anläggningsraden" till "verksamhetsraden". Nettot blir en ökning på 8,6 miljoner kronor:

- 1,0 miljoner kronor avser avtalad indexjustering av ersättningen till biblioteksaktörerna.
- 0,3 miljoner kronor avser nya digitala och mobila utställningar till muséerna. Under 2023 ska ny driftsaktör tillträda för att driva museet Hamn. I samband med detta ska nya digitala och mobila utställningar tas fram och nuvarande utställningar uppdateras - tekniskt såväl som innehållsmässigt. De nya verksamhetsuppdragen kommer att ha fokus på att nå ut till fler, verka såväl analogt som digitalt och skapa mer mobil verksamhet för att kunna samnyttja såväl utställningar som lokaler på ett effektivt sätt.
- 0,3 miljoner kronor avser verksamhetsutveckling/digitalisering inom objektet Uppleva och göra. Inom förvaltningen av objektet Uppleva och Göra behövs det för kulturnämndens räkning utvecklingsmedel för att säkerställa att det finns

funktionella digitala system för framför allt administration av kundval kulturskola och bokning av kulturlokaler.

- 7,1 miljoner kronor har, som ovan nämnt, flyttats från "anläggningsraden" till "verksamhetsraden", även 0,1 miljoner kronor har flyttats från "verksamhetsraden" till "nämndraden".

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser utan redovisar enbart kulturnämndens fördelning av internbudgeten för år 2023.

Konsekvenser för barn

Mål och budget, där internbudgeten är en delprocess, innehåller en mängd beslut som direkt eller indirekt påverkar barn och unga. Till exempel höjs alla checkar och avgifter inom kundval kulturskola med 2,5 procent.

Anders Mebius
Kultur- och fritidsdirektör
Stadsledningskontoret

Joanna Ohlsson
Controller
Controllerenheten