

Tjänsteställe, handläggare
Ekonomi, Anneli Baier

Sammanträdesdatum
2024-02-08

FöredragningsPM
Dnr: 24RS103

Kulturnämnden

Revidering av Kulturnämndens budget 2024

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

att fastställa reviderad budget för Kulturnämnden 2024.

Sammanfattning

Revidering av kulturnämndens budget inför 2024 behöver genomföras bland annat till följd av att beslut om medel från Statens kulturråd inom Kultursamverkansmodellen för 2024 har inkommit.

Ökade statsbidrag medför ökade verksamhetsmedel vilket gör att dessa poster i budgeten blir högre än den idag beslutade budgeten.

Ökade PO-pålägg medför en ökad kostnad men då effektiviseringen av en tjänst genomfördes tidigare än förväntat medför detta på totalen en lägre personalkostnad.

Personalanknutna statsbidrag läggs in som ökad intäkt.

Kanslikostnaderna för 2024 är nu fastställd och är högre än tidigare budgeterat.

Ärendebeskrivning

Kulturnämndens budget för 2024 fattades i december 2023 med preliminära siffror för personalkostnadspålägget (PO-pålägg) och utifrån 2023 års statsbidrag från Statens kulturråd.

Den 8 december kom den beslutades procentsatsen för PO-pålägget, som publicerats på Statens kommuner och regioners (SKR:s) webbplats och den skiljer sig jämfört med den preliminära (beslut 57,21 % jmf med preliminärt 55,02 %). Dessutom har Statens kulturråd fattat beslut om 2024 års medel inom

Tjänsteställe, handläggare
Ekonomi, Anneli Baier

Sammanträdesdatum
2024-02-08

FöredragningsPM
Dnr: 24RS103

kultursamverkansmodellen.

Även kanslikostnaderna har fastställts efter att budgeten hade beslutats och dessa är väsentligt högre än de budgeterade samt att det har tillkommit personalanknutna statsbidrag. Dessutom har en av åtgärderna inom handlingsplanen genomförts tidigare än planerat och gett effekt redan från årsskiftet i stället för halvårsskiftet.

Utifrån dessa ändrade förutsättningar behöver kulturnämndens budget inför 2024 revideras.

Förändringen innebär följande:

Ökade statsbidrag leder till ökade verksamhetsmedel inom Samverkansmodellen.

Personalanknutna statsbidrag ger en ökad intäkt.

Ökade PO-påslag ger en ökning av personalkostnaderna, men effekten av åtgärden inom handlingsplanen att minska med en person som genomförts från årsskiftet i stället för halvårsskiftet gör att de totala personalkostnaderna minskas.

Ökade kanslikostnader leder till ökade kostnader, men omfördelning från personal, verksamhetsmedel och de högre intäkterna gör att kostnadsökningen ändå kan täckas med bedömningen att det inte medför några större konsekvenser för verksamheten.

Konsekvenser för miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven

Förändringen av Statens kulturråds beslut för medel inom kultursamverkansmodellen innebär en positiv påverkan för möjligheten att stärka barns möjlighet att ta del av kultur såväl som arbetet med jämställdhet inom kulturområdet.

Konsekvenserna för miljö är okända.

Övriga förändringar är mer av karaktären omfördelning mellan olika interna poster och bör inte påverka möjligheten för kulturaktörer att stärka barns möjlighet att ta del av kultur såväl som arbetet med jämställdhet inom kulturområdet. Konsekvenserna för miljö är okända.

Tjänsteställe, handläggare
Ekonomi, Anneli Baier

Sammanträdesdatum
2024-02-08

FöredragningsPM
Dnr: 24RS103

Ekonomiska konsekvenser

Den totala budgetramen är oförändrad men på grund av de ökade kanslikostnaderna behöver en omfördelning mellan budgetposter genomföras. Det betyder att neddragningar sker inom vissa budgetposter för att täcka upp dessa kostnader, men bedöms inte påverka verksamheten i någon högre utsträckning.

Beslutet från Statens kulturråd påverkar ramen inom kultursamverkansmodellen.

Uppföljning

Uppföljningen genomförs inom ordinarie uppföljning av Kulturnämndens ekonomi genom delårsrapport och verksamhetsberättelse 2024.

Beslutsunderlag

FöredragningsPM kulturnämnden 2024-02-08, Revidering av kulturnämndens budget 2024

PPT kulturnämndens budget 2024 - revidering

Katarina Strömgren Sandh

Områdeschef Kultur och ideell sektor

Skickas till:

(Ange vem/vilka beslutet ska skickas till)