

2019-03-12

## Ekonomisk uppföljning per februari för Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	4 438	4 438	0	4 244	740	1 895	1 155	43%
Övriga intäkter	763	763	0	3 129	127	170	42	22%
<b>Summa intäkter</b>	<b>5 201</b>	<b>5 201</b>	<b>0</b>	<b>7 373</b>	<b>867</b>	<b>2 065</b>	<b>1 198</b>	<b>40%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-13 936	-13 936	0	-13 070	-2 158	-2 217	-59	16%
Lokalkostnader	-15 737	-15 737	0	-10 137	-2 623	-1 950	673	12%
Kapitalkostnader	-1 152	-1 152	0	-1 405	-192	-206	-15	18%
Köp av verksamhet	-45 684	-45 684	0	-44 281	-7 614	-8 062	-448	18%
Övriga kostnader	-16 093	-16 093	0	-17 621	-1 991	-1 492	498	9%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-92 601</b>	<b>-92 601</b>	<b>0</b>	<b>-86 514</b>	<b>-14 577</b>	<b>-13 927</b>	<b>650</b>	<b>15%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-87 400</b>	<b>-87 400</b>	<b>0</b>	<b>-79 141</b>	<b>-13 710</b>	<b>-11 863</b>	<b>1 847</b>	<b>14%</b>

### Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till februari var 11,8 mnkr och motsvarar 14% av helårsbudgeten. Avvikelsen är 1,8 mnkr lägre nettokostnader och avvikelserna är till större delen temporär. Prognosen är 87,4 mnkr vilket är samma som budgeterat.

### Kommentarer till periodens utfall

Intäkterna är 170 tkr vilket är i stort sett som budgeterat. Intäkterna från Musikskolans elevavgifter har uppgått till 1895 tkr, budgeterat för perioden var 740 tkr. Detta borde periodiseras och detta kommer att göras vid mars månads uppföljning. Kostnaderna är totalt 650 tkr lägre än budgeterat men det är endast temporära avvikelser. Avvikelsen på Sport- och friluft beror delvis på felbokning av hyror från produktionen på cirka 230 tkr, samt kostnader för grillar till friluftsområden på 150 tkr som finns uppbokade på 2018. Detta kommer att rättas till månadsuppföljningen i mars. Periodisering av konton kommer att rättas till mars månadsuppföljning.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			Förbrukat av helårsbudget %
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	
Kultur- och fritidsnämnden	-504	-504	0	-436	-84	-87	-3	17%
Stab	-8 547	-8 547	0	-10 609	-1 424	-1 014	410	12%
Bidrag föreningsverksamhet	-5 209	-5 209	0	-4 828	-128	-16	112	0%
Allmän fritidsverksamhet	-1 366	-1 366	0	-1 461	-227	-134	93	10%
Kulturverksamhet	-6 869	-6 869	0	-5 409	-1 144	-1 018	126	15%
Simhallar	-3 830	-3 830	0	-3 860	-642	-452	190	12%
Sport- och friluft	-23 578	-23 578	0	-16 426	-3 929	-4 351	-422	18%
Fritidsgårdar	-12 954	-12 954	0	-12 072	-2 159	-2 129	30	16%
Bibliotek	-13 677	-13 677	0	-13 081	-2 154	-2 175	-21	16%
Musikskola	-10 866	-10 866	0	-10 959	-1 819	-489	1 330	4%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-87 400</b>	<b>-87 400</b>	<b>0</b>	<b>-79 141</b>	<b>-13 710</b>	<b>-11 863</b>	<b>1 847</b>	<b>14%</b>

## Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är 87,4 mnkr vilket är samma som budgeterat.

Enda verksamhet som är volymfinansierad inom kultur och fritidsnämndens ram är musikskolan.se bilaga 1, Inom nämndens verksamhetsområde finns avtal med externa musikskolor samt när det gäller driften av kommunens simhallar.

Per februari är volymerna lägre än budgeterat med 213 kurser, men eftersom det är tidigt på året bedöms prognos för helåret till samma som budgeterat.

1312 elever är inskrivna vilket är cirka 20 elever färre än genomsnittet för 2018.

Bidrag till föreningsverksamhet betala ut ojämnt över året vilket gör att överskottet kommer att justeras under året.

Bilaga 1- Volymer i musikskolan

**MÅNADSUPPFÖLJNING**

Bilaga 1

Volym	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Utfall jan-feb 2019	Avvik period/ budget
<b>Musikskola</b>						
Volymer - antal kurser						
<b>Kommunal verksamhet i kommunen</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	700	700	0	679	646	-54
Grupp 5-12 elever	150	150	0	127	138	-12
Ensemble 13<	20	20	0	35	33	13
Total Kommunal regi	870	870	0	841	817	-53
<b>Enskilda enheter i kommunen</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	590	590	0	592	535	-55
Grupp 5-12 elever	270	270	0	263	218	-52
Ensemble 13<	215	215	0	134	147	-68
Total fristående regi	1075	1 075	0	975	900	-175
<b>Summa alla utförare</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	1290	1 290	0	1 271	1 181	-109
Grupp 5-12 elever	420	420	0	390	356	-64
Ensemble 13<	235	235	0	169	180	-55
Totalt	1945	1 945	0	1 830	1 717	-228
Antal elever	1350	1378		1321	1 312	
Andel i kommunal regi	45%	45%		46%	48%	
Andel i fristående regi	55%	55%		53%	52%	