

Ekonomisk uppföljning per oktober för Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget- avvikelse	Utfall 2016	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbruk at av helårsb udget %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	4 650	5 100	450	4 645	3 488	3 818	330	82%
Övriga intäkter	2 600	2 750	150	3 017	1 880	2 396	516	92%
Summa intäkter	7 250	7 850	600	7 663	5 368	6 214	846	86%
varav internt				269				
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-11 604	-11 721	-117	-10 698	-9 662	-9 874	-212	85%
Lokalkostnader	-10 128	-10 128	0	-10 300	-8 440	-8 933	-493	88%
Kapitalkostnader	-2 001	-2 001	0	-2 001	-1 667	-1 495	172	75%
Köp av verksamhet	-48 781	-48 091	690	-50 672	-40 652	-38 325	2 327	79%
Övriga kostnader	-15 686	-16 159	-473	-15 286	-13 295	-11 834	1 461	75%
Summa kostnader	-88 200	-88 100	100	-88 956	-73 716	-70 461	3 255	80%
varav internt				-40 218				
Verksamhetens nettokostnader	-80 950	-80 250	700	-81 293	-68 349	-64 248	4 101	79%

Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till oktober var 64,2 mnkr vilket motsvarar 79 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är 4,1 mnkr lägre nettokostnader för perioden men avvikelsen är till större delen temporär. Prognosen är att nettokostnaden blir 80,3 mnkr vilket är 700 tkr lägre än budget och beror på färre antal kurser i musikskolan.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkterna är 6,2 mnkr tkr vilket är 0,8 mnkr högre än budgeterat varav 288 tkr är bibliotekets intäkter som matchas av motsvarande ökade kostnader i och med att bibliotekets budget är en nettobudgetering. Kulturknuten har högre intäkter än budgeterat med 270 tkr p g a att höstens intäkter är budgeterade i sin helhet i december., 200 tkr är bidrag från MUCF och resterande del är simhallen som

endast är vidarefakturerade kostnader och matchas av motsvarande högre kostnader.

Vissa justeringar har gjorts mellan de olika kostnadslagen under 2017 t. ex har mindre reparationer och underhåll och elkostnader flyttats från övriga kostnader till lokalkostnader därav avvikelserna mellan dessa rader. Ökade personalkostnader beror bl a på sommarlovsprojektet som genomfördes med bidrag från MUCF som inte fanns i budgetramen. Inom kulturverksamheten är det bl a inom kulturminnesvård, offentliga arrangemang mm som inte har haft kostnader ännu i samma takt som budget men under hösten kommer flera aktiviteter att ske.

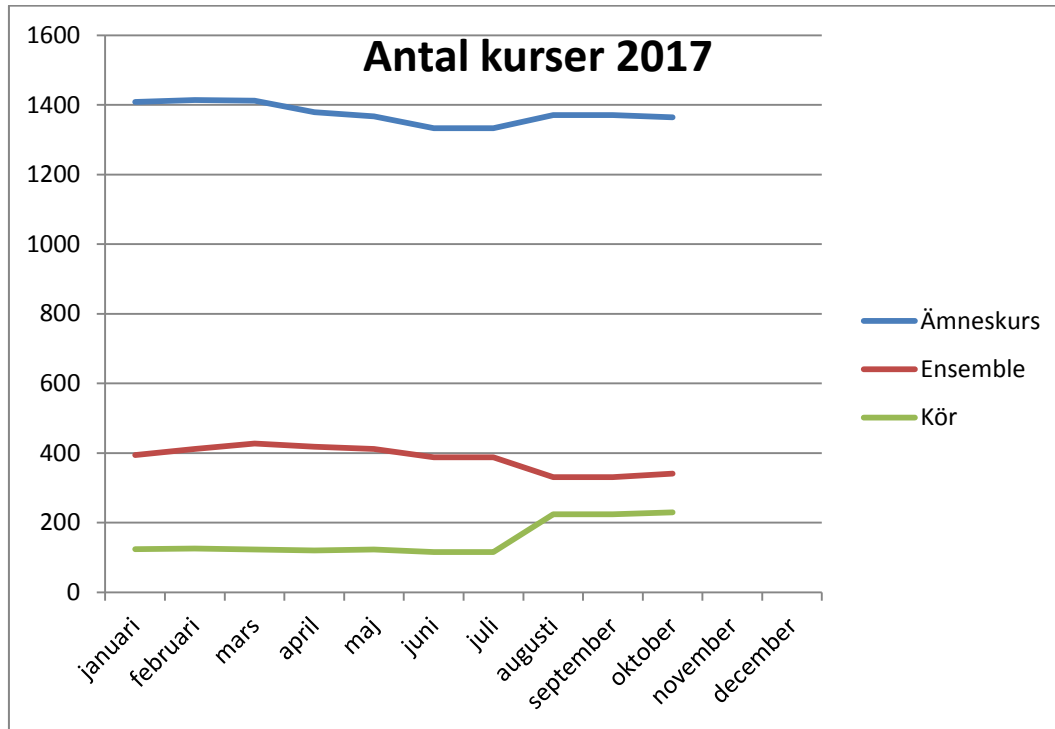
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Kultur- och fritidsnämnden	-510	-510	0	-445	-417	-308	109	60%
Stab	-9 539	-9 539	0	-7 885	-7 949	-7 438	511	78%
Bidrag föreningsverksamhet	-5 170	-5 170	0	-4 425	-4 308	-2 887	1 422	56%
Allmän fritidsverksamhet	-675	-675	0	-625	-621	-604	17	90%
Kulturverksamhet	-6 121	-6 121	0	-6 708	-5 558	-4 508	1 050	74%
Simhallar	-4 697	-4 697	0	-4 191	-3 914	-3 622	292	77%
Sport- och friluft	-17 549	-17 549	0	-23 580	-14 624	-14 688	-64	84%
Fritidsgårdar	-12 333	-12 333	0	-10 204	-10 279	-10 245	34	83%
Bibliotek	-12 987	-12 987	0	-12 203	-10 816	-10 623	193	82%
Musikskola	-11 369	-10 669	700	-11 028	-9 862	-9 326	536	82%
Totalt	-80 950	-80 250	700	-81 293	-68 349	-64 248	4 101	79%

Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är 80,2 mnkr totalt. Det är 0,7 mnkr lägre kostnader än som budgeterats för musikskolan. Volymerna bedöms bli något lägre än budget ca 60-70 färre kurser vilket innebär totalt 700 tkr lägre kostnader.

Bibliotekets intäkter är en permanent avvikelse för både högre intäkter men också högre kostnader med ca 300 tkr för helåret.

Bilaga 1 – Volym i musikskolan.



MÅNADSUPPFÖLJNING						
					Bilaga 1	
Volym	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall jan-okt 2017	Avvik period/budget
Musikskola						
Volym - antal kurser						
Kommunal verksamhet i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	810	745	-65	786	740	-70
Ensemble/orkester (Större grupp)	120	145	25	140	136	16
Kör	77	57	-20	74	58	-19
Total Kommunal regi	1007	947	-60	1 000	934	-73
Enskilda enheter i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	700	619	-81	664	635	-65
Ensemble/orkester (Större grupp)	230	284	54	252	249	19
Kör	45	65	20	44	95	50
Total fristående regi	975	968	-7	960	978	3
Summa alla utförare						
Undervisning 1-4 elever	1510	1 364	-146	1 450	1 375	-135
Ensemble/orkester (Större grupp)	350	429	79	392	384	34
Kör	122	122	0	118	153	31
Totalt	1982	1 915	-67	1 960	1 912	-70
Antal elever	1525	1408		1469	1 408	
Andel i kommunal regi	51%	49%		51%	49%	
Andel i fristående regi	49%	51%		49%	51%	
Nettokostnad/kurs tkr	5,8	5,6		5,6		
Nettokostnad/elev tkr	7,5	7,6		7,5		