

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

Datum: 12 oktober 2021

Ekonomisk månadsuppföljning september 2021



Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Ekonomisk sammanfattning	4
3	Analys per verksamhetsområde	5
4	Antagande till helårsprognos.....	6
5	Statsbidrag.....	7
6	Strategiska nyckeltal.....	8

I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till september 2021 var 67 mnkr och det motsvarar 74 % av helårsbudgeten. Föregående år var kostnaden 66,5 mnkr för samma period.

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodiseringen av budget där utbetalningen av bidrag 2021 som sker senare än i den periodiserade budgeten är det som spelar den största rollen. Avvikelserna på personalkostnader motsvaras av två tjänster där rekrytering skett.

Prognosen för helåret är 91 mnkr vilket motsvarar budget.

2 Ekonomisk sammanfattning

2.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	6 000	6 000	0	4 230
Övriga intäkter	3 000	2 550	-450	2 101
Summa intäkter	9 000	8 550	-450	6 330
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-16 237	-15 887	350	-15 056
Lokalkostnader	-21 537	-21 687	-150	-21 320
Kapitalkostnader	-1 095	-595	500	-1 171
Köp av verksamhet	-46 556	-46 556	0	-41 553
Övriga kostnader	-14 544	-14 794	-250	-16 011
Summa kostnader	-99 970	-99 520	450	-95 111
Verksamhetens nettokostnad	-90 970	-90 970	0	-88 781

2.2 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	4 500	3 890	-610	3 401
Övriga intäkter	2 234	1 477	-757	1 195
Summa intäkter	6 734	5 367	-1 367	4 595
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-12 134	-11 709	425	-11 453
Lokalkostnader	-16 153	-16 247	-94	-15 868
Kapitalkostnader	-821	-387	435	-880
Köp av verksamhet	-34 909	-33 231	1 677	-30 487
Övriga kostnader	-12 086	-10 849	1 237	-12 396
Summa kostnader	-76 103	-72 424	3 679	-71 084
Verksamhetens nettokostnad	-69 369	-67 057	2 312	-66 488

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodisering av budget där utbetalningen av anläggningsbidrag 2021 spelar den största rollen. Prognosen för helåret är 91 mnkr vilket motsvarar budget.

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvi- kelse	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnden	-760	-760	0	-658
Förvaltningsledning	-7 037	-7 037	0	-6 460
Allmän fritidsverksamhet	-4 247	-4 247	0	-3 873
Kulturverksamhet	-7 454	-7 704	-250	-7 219
Sport- och friluft	-32 632	-32 282	350	-32 184
Fritidsgårdar	-13 094	-13 094	0	-13 121
Bibliotek	-14 683	-14 433	250	-14 164
Musikskola	-11 063	-11 413	-350	-11 087
Finskt förvaltningsområde	0	0	0	-16
Verksamhetens nettokostnader	-90 970	-90 970	0	-88 781

* Finsk förvaltningsområde tillhör KFN sedan 1 juni 2020 och finansieras av Länsstyrelsen.

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Kultur- och fritidsnämnden	-570	-464	106	-470
Förvaltningsledning	-5 280	-5 225	54	-4 801
Allmän fritidsverksamhet	-3 848	-3 439	409	-3 545
Kulturverksamhet	-5 720	-5 031	689	-4 711
Sport- och friluft	-24 850	-23 416	1 434	-24 787
Fritidsgårdar	-9 820	-9 820	0	-9 863
Bibliotek	-10 983	-10 526	457	-10 374
Musikskola	-8 297	-9 135	-837	-7 938
Finskt förvaltningsområde	-1	0	1	0
Verksamhetens nettokostnader	-69 369	-67 057	2 312	-66 488

4 Antagande till helårsprognos

De enda intäkter där KFN i prognosen ser ett reellt bortfall är på Berga teater där år 2021, liksom föregående år, påverkas av pandemin som inte tillåtit större arrangemang. Beräknat intäktsbortfall på kulturella verksamheter beräknas täckas av lägre kostnader.

5 Statsbidrag

Typ av bidrag	Källa	Utfall 2020	Budget 2020	Budget 2021	Utfall/be- viljat 2021	Prognos 2021	Budget 2022
Finskt förvaltningsområde	Länsstyrelsen	660	660	660	660	660	660
Inköpsstöd bibliotek	Kulturrådet	150	120	120	180	180	180
Stärkta bibliotek	Kulturrådet	250	0	275	560	560	250
Musikskolesatsningar och kulturskolesatsningar (fördelas till utförare)	Kulturrådet	330	0	0	880	880	0
Statsbidrag lov 2021	Socialstyrelsen				390	390	0
Summa:	tkr	1 390	780	1 055	2 670	2 670	1 090

6 Strategiska nyckeltal

6.1 Musikskola

Typ av mått	Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep
Prestation/ volym	Antal kurser	2 006	2 006	2 069	2 065	2 070	2 070	2 178	2 178	2 178
	Antal elever i musikskola	1 326	1 326	1 352	1 352	1 352	1 352	1 434	1 434	1 434