

2018-04-09

Ekonomisk uppföljning per mars för Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbruk at av helårsb udget %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	4 795	4 645	-150	4 908	1 186	1 039	-146	22%
Övriga intäkter	2 605	2 605	0	3 261	664	512	-152	20%
Summa intäkter	7 400	7 250	-150	8 168	1 850	1 552	-298	21%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-12 336	-12 336	0	-11 725	-2 936	-2 934	2	24%
Lokalkostnader	-10 250	-10 250	0	-11 548	-2 496	-2 396	100	23%
Kapitalkostnader	-1 405	-1 405	0	-1 789	-351	-353	-2	25%
Köp av verksamhet	-47 375	-46 725	650	-46 208	-11 589	-11 028	561	23%
Övriga kostnader	-16 484	-16 484	0	-17 011	-3 768	-3 340	428	20%
Summa kostnader	-87 850	-87 200	650	-88 281	-21 141	-20 051	1 090	23%
Verksamhetens nettokostnader	-80 450	-79 950	500	-80 112	-19 291	-18 499	791	23%

Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till mars var 18,5 mnkr och motsvarar 23 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är 791 tkr lägre nettokostnader och avvikelsen är till större delen temporär. Prognosen är 79,9 mnkr vilket är 500 tkr lägre än budgeterat och beror på lägre volymer i musikskolan.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkterna är 1,5 mnkr vilket är 300 tkr lägre än budget, varav 146 tkr beror på lägre intäkter för musikskolan pga volymer. Övriga 150 tkr är en temporär avvikelse för avgifter för hyror mm. Kostnader är totalt 1mnkr lägre än budgeterat varav 250 tkr är permanent avvikelse för lägre volymer i musikskola och resterande är temporära avvikelser.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget-avvikelse	Utfall 2017	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Kultur- och fritidsnämnden	-440	-440	0	-405	-111	-143	-32	32%
Stab	-10 407	-10 407	0	-9 565	-2 408	-2 328	80	22%
Bidrag föreningsverksamhet	-4 884	-4 884	0	-4 537	-1 208	-1 039	168	21%
Allmän fritidsverksamhet	-1 610	-1 610	0	-875	-88	-119	-32	7%
Kulturverksamhet	-5 985	-5 985	0	-5 994	-1 396	-1 559	-163	26%
Simhallar	-4 840	-4 840	0	-4 692	-1 210	-903	307	19%
Sport- och friluft	-15 475	-15 475	0	-18 059	-3 869	-3 702	166	24%
Fritidsgårdar	-12 073	-12 073	0	-12 223	-3 018	-3 018	0	25%
Bibliotek	-13 140	-13 140	0	-13 031	-3 084	-3 039	45	23%
Musikskola	-11 596	-11 096	500	-10 730	-2 899	-2 649	250	23%
Totalt	-80 450	-79 950	500	-80 112	-19 291	-18 500	791	23%

Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är 79,95 mnkr totalt vilket är 0,5tkr lägre än budgeterat.

Det beror på musikskolan som är den enda volymfinansierade verksamheten inom kultur och fritidsnämndens ram.

Per mars är volymerna lägre än budgeterat med ca 130 kurser. En upphandling av musikskolan är klar och tilldelningsbeslut till tre fristående enheter kommer ske i maj inför höstterminen 2018. Varje höst ökar volymerna något när en ny årskull får möjlighet att gå i musikskola och med ytterligare ny aktör tror vi att det kommer att öka och en försiktig bedömning är antalet kurser kan bli som budgeterat men ca 90 färre ämneskurser och istället fler ensemble och kör-kurser, vilket ger en lägre nettokostnad med 500 tkr.

För mer detaljer se bilaga 1.

Övriga verksamheter är anslagsfinansierade och prognos är enligt budget.

Kultur och fritidsnämnden har hittills under 2018 sökt riktade statsbidrag för totalt 1,8 mnkr och under 2017 beviljades 341 tkr till biblioteket och sommarlovsaktiviteter. För 2018 har tillkommit statsbidrag för avgiftsfri simskola för förskoleklass där ansökan och genomförande görs tillsammans med Skolnämnden. Totalt har kommunen erhållit 1,5 mnkr för 2018 och en plan för hur det ska användas tas fram under närmaste månaderna. Se nedan bifogad tabell riktade bidrag.

MÅNADSUPPFÖLJNING						
					Bilaga 1	
Volym	Budget 2018	Prognos 2018	Budget-avvikelse	Utfall 2017	Utfall jan-mars 2017	Avvik period/budget
Musikskola						
Volymer - antal kurser						
Kommunal verksamhet i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	810	766	-44	733	701	-109
Ensemble/orkester (Större grupp)	100	113	13	133	119	19
Kör	60	58	-2	59	54	-6
Total Kommunal regi	970	936	-34	926	873	-97
Enskilda enheter i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	700	656	-44	629	616	-84
Ensemble/orkester (Större grupp)	250	242	-8	250	259	9
Kör	62	132	70	97	103	41
Total fristående regi	1012	1 029	17	975	978	-34
Summa alla utförare						
Undervisning 1-4 elever	1510	1 422	-88	1 362	1 316	-194
Ensemble/orkester (Större grupp)	350	355	5	383	377	27
Kör	122	189	67	156	157	35
Totalt	1982	1 966	-17	1 901	1 851	-131
Antal elever	1525	1355		1399	1 352	
Andel i kommunal regi	49%	48%		49%	47%	
Andel i fristående regi	51%	52%		51%	53%	
Nettokostnad/kurs tkr	5,9	5,8		5,6		
Nettokostnad/elev tkr	7,6	7,8		7,7		