

Ekonomisk uppföljning per november för Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget- avvikelse	Utfall 2016	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbud- get %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	4 650	5 000	350	4 645	3 488	4 124	636	89%
Övriga intäkter	2 600	2 750	150	3 017	2 025	2 634	609	101%
Summa intäkter	7 250	7 750	500	7 663	5 513	6 758	1 245	93%
varav internt				269				
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-11 604	-11 721	-117	-10 698	-10 628	-10 805	-177	93%
Lokalkostnader	-10 128	-10 128	0	-10 300	-9 284	-9 807	-523	97%
Kapitalkostnader	-2 001	-2 001	0	-2 001	-1 834	-1 642	192	82%
Köp av verksamhet	-48 781	-48 091	690	-50 672	-44 717	-42 474	2 242	87%
Övriga kostnader	-15 686	-16 159	-473	-15 286	-14 488	-12 961	1 527	83%
Summa kostnader	-88 200	-88 100	100	-88 956	-80 951	-77 689	3 262	88%
varav internt				-40 218				
Verksamhetens nettokostnader	-80 950	-80 350	600	-81 293	-75 438	-70 932	4 507	88%

Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till november var 70,9 mnkr vilket motsvarar 88 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är 4,5 mnkr lägre nettokostnader för perioden men avvikelsen är till större delen temporär. Prognosen är att nettokostnaden blir 80,3 mnkr vilket är 600 tkr lägre än budget och beror på färre antal kurser i musikskolan.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkterna är 6,7 mnkr tkr vilket är 1,2 mnkr högre än budgeterat varav 344 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 617 tkr p g a att höstens intäkter är budgeterade i sin helhet i december., 240 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 och vissa bidrag som kommer att utbetalas under december.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Kultur- och fritidsnämnden	-510	-510	0	-445	-458	-351	107	69%
Stab	-9 539	-9 539	0	-7 885	-8 744	-8 233	512	86%
Bidrag föreningsverksamhet	-5 170	-5 170	0	-4 425	-4 739	-2 972	1 768	57%
Allmän fritidsverksamhet	-675	-675	0	-625	-648	-652	-4	97%
Kulturverksamhet	-6 121	-6 121	0	-6 708	-6 054	-4 878	1 176	80%
Simhallar	-4 697	-4 697	0	-4 191	-4 305	-4 018	287	86%
Sport- och friluft	-17 549	-17 549	0	-23 580	-16 086	-16 410	-323	94%
Fritidsgårdar	-12 333	-12 333	0	-10 204	-11 307	-11 231	76	91%
Bibliotek	-12 987	-12 987	0	-12 203	-11 900	-11 663	237	90%
Musikskola	-11 369	-10 769	600	-11 028	-11 197	-10 525	671	93%
Totalt	-80 950	-80 350	600	-81 293	-75 438	-70 932	4 507	88%

Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är 80,3 mnkr totalt. Det är 0,6 mnkr lägre kostnader än som budgeterats för musikskolan. Volymerna bedöms bli något lägre än budget ca 60-70 färre kurser vilket innebär totalt 600 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.

						Bilaga 1
Volym	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall jan-nov 2017	Avvik period/budget
Musikskola						
Volymer - antal kurser						
Kommunal verksamhet i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	810	745	-65	786	737	-73
Ensemble/orkester (Större grupp)	120	145	25	140	134	14
Kör	77	57	-20	74	59	-18
Total Kommunal regi	1007	947	-60	1 000	930	-77
Enskilda enheter i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	700	619	-81	664	632	-68
Ensemble/orkester (Större grupp)	230	284	54	252	249	19
Kör	45	65	20	44	96	51
Total fristående regi	975	968	-7	960	977	2
Summa alla utförare						
Undervisning 1-4 elever	1510	1 364	-146	1 450	1 369	-141
Ensemble/orkester (Större grupp)	350	429	79	392	384	34
Kör	122	122	0	118	155	33
Totalt	1982	1 915	-67	1 960	1 907	-75
Antal elever	1525	1408		1469	1 404	
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		