

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

Datum: 9 april 2021

Ekonomisk månadsuppföljning mars 2021



Innehållsförteckning

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

I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till mars 2021 var 21,9 mnkr och det motsvarar 24 % av helårsbudgeten. Föregående år var kostnaden 22,2 mnkr för samma period.

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

Bidragsintäkter från Länsstyrelsen förväntas inkomma under våren. Beslut finns och dessa har därför bokats upp på finskt förvaltningsområde.

Intäkter från bokningar i hallar och biljetter vid arrangemang är något osäkra, men de enda intäkter där KFN i prognosen ser ett reellt bortfall av är på Berga teater där år 2021 även påverkas av pandemin. Beräknat intäktsbortfall för kulturella verksamheter beräknas täckas av lägre kostnader.

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	2 750	-350	2 101
Summa intäkter	9 000	8 750	-350	6 330
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-16 237	-16 237	100	-15 056
Lokalkostnader	-21 537	-21 537	0	-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	-99 720	350	-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	1 500	1 264	-236	1 119
Övriga intäkter	740	296	-444	352
Summa intäkter	2 240	1 560	-680	1 472
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-3 860	-3 507	353	-3 603
Lokalkostnader	-5 384	-5 477	-93	-5 091
Kapitalkostnader	-274	-129	145	-294
Köp av verksamhet	-10 700	-10 416	284	-9 731
Övriga kostnader	-3 505	-3 909	-403	-4 988
Summa kostnader	-23 723	-23 438	286	-23 707
Verksamhetens nettokostnad	-21 483	-21 878	-395	-22 235

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 aktivitetsbidrag 2021 skett tidigare än i den periodiserade budgeten och spelar den största rollen. Prognosen för helåret är 91 mnkr vilket motsvarar budget.

Intäkter där KFN i prognosen ser ett reellt bortfall är på Berga teater, år 2021 liksom föregående år, påverkas av pandemin eftersom större kulturevenemangen inte kan genomföras.

Beräknat intäktsbortfall på kulturella verksamheter beräknas täckas av lägre kostnader än budget på biblioteket där kostnader för avskrivningar blir lägre år 2021 jämfört med år 2020.

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	-7 387	-350	-6 460
Allmän fritidsverksamhet	-4 247	-4 247	0	-3 873
Kulturverksamhet	-7 454	-7 704	-250	-7 219
Sport- och friluft	-32 632	-32 532	100	-32 184
Fritidsgårdar	-13 094	-13 094	0	-13 121
Bibliotek	-14 683	-14 183	500	-14 164
Musikskola	-11 063	-11 063	0	-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)	januari-mars			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Kultur- och fritidsnämnden	-190	-174	16	-170
Förvaltningsledning	-1 742	-1 807	-65	-1 613
Allmän fritidsverksamhet	-298	-1 362	-1 064	-1 041
Kulturverksamhet	-1 747	-1 830	-82	-2 344
Sport- och friluft	-7 857	-7 130	728	-7 618
Fritidsgårdar	-3 273	-3 273	0	-3 232
Bibliotek	-3 607	-3 483	124	-3 509
Musikskola	-2 766	-2 820	-54	-2 708
Finskt förvaltningsområde	-3	0	3	*
Verksamhetens nettokostnader	-21 483	-21 878	-395	-22 235

4 Antagande till helårsprognos

Intäkter från bokningar i hallar och biljetter vid kulturella arrangemang är något osäkra, men 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 tillåter 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/beviljat 2021	Prognos 2021
Finskt förvaltningsområde	Länsstyrelsen	660 tkr	660 tkr	660 tkr	660 tkr	660 tkr
Inköpsstöd bibliotek	Kulturrådet	150 tkr	120 tkr	120 tkr		120 tkr
Stärkta bibliotek	Kulturrådet	250 tkr	0	275 tkr		275 tkr
Summa:		1 060 tkr	780 tkr	1 055 tkr	660 tkr	1 055 tkr

6 Strategiska nyckeltal

6.1 Volym

Musikskola	Utfall jan-mar -21*	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal elever	1352	1390	1338	1331
Antal kurser	2 069	2 081	1922	1856
* endast helterminkurser				

6.2 Kvalitet

Ett omfattande kvalitetsarbete pågår inom musikskolans verksamhetsområde.