

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

Datum: 6 maj 2021

Ekonomisk månadsuppföljning april 2021



Innehållsförteckning

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

I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till april 2021 var 30 mnkr och det motsvarar 33 % av helårsbudgeten. Föregående år var kostnaden 30 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 skett tidigare än i den periodiserade budgeten är det som spelar den största rollen. Avvikelserna på personalkostnader motsvaras av två tjänster där rekrytering skett.

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	2 000	1 657	-343	1 439
Övriga intäkter	987	339	-648	495
Summa intäkter	2 987	1 996	-990	1 934
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-5 221	-4 758	463	-4 972
Lokalkostnader	-7 179	-7 304	-125	-6 945
Kapitalkostnader	-365	-172	193	-392
Köp av verksamhet	-14 662	-14 178	484	-13 462
Övriga kostnader	-5 315	-5 369	-54	-5 902
Summa kostnader	-32 742	-31 781	961	-31 672
Verksamhetens nettokostnad	-29 755	-29 785	-29	-29 739

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 föreningsbidrag 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.

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
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Kultur- och fritidsnämnden	-253	-240	14	-230
Förvaltningsledning	-2 328	-2 384	-56	-2 214
Allmän fritidsverksamhet	-1 598	-1 694	-96	-1 207
Kulturverksamhet	-2 174	-2 819	-645	-2 779
Sport- och friluft	-10 512	-9 810	702	-10 694
Fritidsgårdar	-4 365	-4 365	0	-4 318
Bibliotek	-4 835	-4 698	137	-4 666
Musikskola	-3 688	-3 772	-84	-3 630
Finskt förvaltningsområde	-3	-3	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-29 755	-29 785	-29	-29 739

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 Strategiska nyckeltal

5.1 Volym

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

5.2 Kvalitet

Ett omfattande kvalitetsarbete pågår inom musikskolans verksamhetsområde.