

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

Datum: 2021-11-09

Ekonomisk månadsuppföljning oktober 2021



I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till oktober 2021 var 74,8 mnkr och det motsvarar 82 % av helårsbudgeten. Föregående år var kostnaden 73,5 mnkr för samma period.

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodiseringen av budget. 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	-15 987	250	-15 056
Lokalkostnader	-21 537	-21 587	-50	-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

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	5 000	5 356	356	3 649
Övriga intäkter	2 487	1 385	-1 102	1 319
Summa intäkter	7 487	6 741	-746	4 968
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-13 494	-13 114	380	-12 738
Lokalkostnader	-17 948	-18 020	-72	-17 540
Kapitalkostnader	-912	-429	483	-977
Köp av verksamhet	-38 776	-37 332	1 444	-33 802
Övriga kostnader	-12 796	-12 636	159	-13 370
Summa kostnader	-83 926	-81 532	2 394	-78 426
Verksamhetens nettokostnad	-76 440	-74 791	1 648	-73 458

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodisering av budget. Prognosen för helåret är 91 mnkr vilket motsvarar budget.

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	-7 454	0	-7 219
Sport- och friluft	-32 632	-32 632	0	-32 184
Fritidsgårdar	-13 094	-13 094	0	-13 121
Bibliotek	-14 683	-14 183	500	-14 164
Musikskola	-11 063	-11 563	-500	-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.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Kultur- och fritidsnämnden	-633	-552	81	-563
Förvaltningsledning	-5 866	-5 567	299	-5 324
Allmän fritidsverksamhet	-3 948	-3 506	442	-3 606
Kulturverksamhet	-6 272	-5 504	768	-5 572
Sport- och friluft	-27 378	-27 186	192	-26 543
Fritidsgårdar	-10 911	-10 911	0	-10 997
Bibliotek	-12 211	-11 822	389	-11 898
Musikskola	-9 219	-9 743	-524	-8 956
Finskt förvaltningsområde	-1	0	1	0
Verksamhetens nettokostnader	-76 440	-74 791	1 648	-73 458

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 Strategiska nyckeltal

5.1 Musikskola

Typ av mått	Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Ack utfall Okt
Prestation/ volym	Antal kurser	2 006	2 006	2 069	2 065	2 070	2 070	2 178	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	1 434	