

Kultur- och fritidsnämnd

Ekonomisk månadsuppföljning februari 2021

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

Datum: 8 mars 2021

I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till februari 2021 var 13,8 mnkr och det motsvarar 15 % av helårsbudgeten. Föregående år var kostnaden 13,6 mnkr för samma period.

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodiseringen av budget där årstidernas varierade behov av underhåll på friluftsverksamheten är det som spelar den största rollen.

Avvikelserna på personalkostnader motsvaras av två tjänster där rekrytering pågår.

Bidragsintäkter från Länsstyrelsen förväntas inkomma under våren.

Intäkter från bokningar i hallar och biljetter vid 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.

Beräknat intäktsbortfall för kulturella verksamheter beräknas täckas av lägre kostnader.

Kostnaderna för fritidsgårdar överskrider budget på grund av en tilläggsbeställning år 2021 på Ljusterö.

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	-250	2 101
Summa intäkter	9 000	8 750	-250	6 330
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-16 237	-16 237	0	-15 056
Lokalkostnader	-21 537	-21 537	0	-21 320
Kapitalkostnader	-1 095	-495	600	-1 171
Köp av verksamhet	-46 556	-46 656	-100	-41 553
Övriga kostnader	-14 544	-14 794	-250	-16 011
Summa kostnader	-99 970	-99 720	250	-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			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack utfall föregående år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	1 000	634	-366	746
Övriga intäkter	491	92	-398	303
Summa intäkter	1 491	726	-764	1 049
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-2 526	-2 344	182	-2 450
Lokalkostnader	-3 590	-3 514	76	-3 352
Kapitalkostnader	-183	-86	96	-196
Köp av verksamhet	-7 091	-6 812	280	-6 556
Övriga kostnader	-1 920	-1 833	87	-2 135
Summa kostnader	-15 309	-14 588	721	-14 689
Verksamhetens nettokostnad	-13 818	-13 862	-43	-13 640

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

De avvikelser som finns i utfallet för perioden 2021 är främst hänförliga till periodisering av budget där årstidernas varierade behov av underhåll på friluftsverksamheten spelar den största rollen. Prognosen för helåret är 91 mnkr vilket motsvarar budget.

Bidragsintäkter från Länsstyrelsen förväntas inkomma under våren. Intäkter där KFN i prognosen ser ett reellt bortfall är på Berga teater där år 2021, liksom föregående år påverkas av pandemin.

Kostnaderna för fritidsgårdar överskrider budget på grund av en tilläggsbeställning år 2021 på Ljusterö.

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

Ett omfattande kvalitetsarbete pågår inom musikskolans verksamhetsområde.

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnden	-760	-760	0	-658
Förvaltningsledning	-7 037	-7 287	-250	-6 460
Allmän fritidsverksamhet	-4 247	-4 247	0	-3 873
Kulturverksamhet	-7 454	-7 704	-250	-7 219
Sport- och friluft	-32 632	-32 632	0	-32 184
Fritidsgårdar	-13 094	-13 194	-100	-13 121
Bibliotek	-14 683	-14 083	600	-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-feb			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Kultur- och fritidsnämnden	-127	-135	-8	-103
Förvaltningsledning	-1 161	-1 170	-9	-1 120
Allmän fritidsverksamhet	-199	-197	2	-199
Kulturverksamhet	-586	-848	-262	-659
Sport- och friluft	-5 328	-5 276	52	-5 289
Fritidsgårdar	-2 182	-2 182	0	-2 146
Bibliotek	-2 390	-2 072	318	-2 307
Musikskola	-1 844	-1 891	-47	-1 817
Finskt förvaltningsområde	-2	-91	-89	*
Verksamhetens nettokostnader	-13 818	-13 862	-43	-13 640

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 för kulturella verksamheter beräknas täckas av lägre kostnader.