

Ekonomisk uppföljning per maj för Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget- avvikelse	Utfall 2016	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbruk at av helårsb udget %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	4 650	4 850	200	4 645	2 325	2 636	311	57%
Övriga intäkter	2 600	2 600	0	3 017	1 155	1 414	259	54%
Summa intäkter	7 250	7 450	200	7 663	3 480	4 050	570	56%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-11 604	-11 604	0	-10 698	-4 831	-4 755	76	41%
Lokalkostnader	-10 128	-10 128	0	-10 300	-4 220	-4 984	-764	49%
Kapitalkostnader	-2 001	-2 001	0	-2 001	-834	-753	81	38%
Köp av verksamhet	-48 781	-48 781	0	-50 672	-20 326	-19 303	1 023	40%
Övriga kostnader	-15 686	-15 886	-200	-15 286	-6 689	-5 577	1 112	36%
Summa kostnader	-88 200	-88 400	-200	-88 956	-36 900	-35 371	1 528	40%
Verksamhetens nettokostnader	-80 950	-80 950	0	-81 293	-33 420	-31 321	2 098	39%

Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till maj var 31,3 mnkr vilket motsvarar 39 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är 2,1 mnkr lägre nettokostnader för perioden men avvikelsen är temporär. Prognos är samma som budgeterat.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkterna är 570 tkr högre än budgeterat varav 130 tkr är bibliotekets intäkter som matchas av motsvarande ökade kostnader i och med att bibliotekets budget är en nettobudgetering. Kulturknuten har 100 tkr högre intäkter än budgeterat. Resterande del avser högre intäkter för 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. Flera olika typer av bidrag till föreningar är budgeterat på hela året men har ännu inte fördelats ut för 2017 ca 800 tkr mindre än budgeterat kommer att fördelas senare under året.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Kultur- och fritidsnämnden	-510	-510	0	-445	-208	-165	44	32%
Stab	-9 539	-9 539	0	-7 885	-3 975	-3 518	457	37%
Bidrag föreningsverksamhet	-5 170	-5 170	0	-4 425	-2 154	-1 361	793	26%
Allmän fritidsverksamhet	-675	-675	0	-625	-135	-210	-75	31%
Kulturverksamhet	-6 121	-6 121	0	-6 708	-2 772	-2 490	281	41%
Simhallar	-4 697	-4 697	0	-4 191	-1 957	-1 939	18	41%
Sport- och friluft	-17 549	-17 549	0	-23 580	-7 312	-7 213	99	41%
Fritidsgårdar	-12 333	-12 333	0	-10 204	-5 139	-5 085	55	41%
Bibliotek	-12 987	-12 987	0	-12 203	-5 417	-5 128	290	39%
Musikskola	-11 369	-11 369	0	-11 028	-4 350	-4 213	137	37%
Totalt	-80 950	-80 950	0	-81 293	-33 420	-31 321	2 098	39%

Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är samma som budgeterat. Bibliotekets intäkter är en permanent avvikelse för både högre intäkter men också högre kostnader med ca 200 tkr för helåret.

Nämnden har en volymfinansierad verksamhet, musikskola, prognosen ligger på samma nivå som budget. Utfallet per maj visar lägre nettokostnader än budgeterat men med ny årskull elever till hösten som kan öka kostnaden är bedömningen försiktig tills uppgifter för augusti-september kommer. För detaljer om volymer för respektive regi mm se bilaga 1.

Bilaga 1 – Volymer i musikskolan.

MÅNADSUPPFÖLJNING						
						Bilaga 1
Volym	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall jan-maj 2017	Avvik period/budget
Musikskola						
Volymer - antal kurser						
Kommunal verksamhet i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	810	810	0	786	753	-57
Ensemble/orkester (Större grupp)	120	120	0	140	151	31
Kör	77	77	0	74	57	-20
Total Kommunal regi	1007	1007	0	1 000	961	-46
Enskilda enheter i kommunen						
Undervisning 1-4 elever	700	700	0	664	643	-57
Ensemble/orkester (Större grupp)	230	230	0	252	262	32
Kör	45	45	0	44	66	21
Total fristående regi	975	975	0	960	970	-5
Summa alla utförare						
Undervisning 1-4 elever	1510	1 510	0	1 450	1 396	-114
Ensemble/orkester (Större grupp)	350	350	0	392	413	63
Kör	122	122	0	118	123	1
Totalt	1982	1 982	0	1 960	1 932	-50
Antal elever	1525	1525		1469	1 428	
Andel i kommunal regi	51%	51%		51%	50%	
Andel i fristående regi	49%	49%		49%	50%	
Nettokostnad/kurs tkr	5,8	5,6		5,6		
Nettokostnad/elev tkr	7,5	7,2		7,5		