

## Tjänsteutlåtande

**Kultur- och fritidsförvaltningen**

Till Kultur- och fritidsnämnden

Datum 2019-11-08

Dnr KFN15 2019/0061

### Månadsuppföljning per oktober 2019, Kultur- och fritidsnämnden

#### Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till oktober var 70,9 mnkr och motsvarar 81 % av helårsbudgeten. Prognosen för helåret är 86,9 mnkr vilket motsvarar 0,5 mkr lägre kostnader än budget 2019.

#### Beslutsförslag

##### **Kultur- och fritidsnämndens beslut**

Den ekonomiska månadsuppföljningen för oktober 2019 godkänns.

#### Bilagor

Ekonomisk uppföljning per oktober 2019, Kultur- och fritidsnämnden.



Eva Wiström  
Förvaltningschef

Eva Axelsson  
Controller

2019-11-08

## Ekonomisk uppföljning per oktober 2019 för Kultur- och fritidsnämnden

### BUDGETUPPFÖLJNING 2019 Kultur- och fritidsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	4 438	4 438	0	4 244	3 668	3 397	-270	77%
Övriga intäkter	763	1 763	1 000	3 129	667	1 682	1 016	220%
<b>Summa intäkter</b>	<b>5 201</b>	<b>6 201</b>	<b>1 000</b>	<b>7 373</b>	<b>4 334</b>	<b>5 079</b>	<b>745</b>	<b>98%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-14 005	-14 005	0	-13 070	-11 616	-11 865	-249	85%
Lokalkostnader	-15 774	-15 274	500	-10 137	-13 145	-12 814	331	81%
Kapitalkostnader	-1 250	-1 250	0	-1 405	-1 042	-1 029	13	82%
Köp av verksamhet	-45 832	-46 832	-1 000	-44 281	-38 156	-38 660	-504	84%
Övriga kostnader	-15 740	-15 740	0	-17 621	-12 923	-11 618	1 306	74%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-92 601</b>	<b>-93 101</b>	<b>-500</b>	<b>-86 514</b>	<b>-76 882</b>	<b>-75 985</b>	<b>897</b>	<b>82%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-87 400</b>	<b>-86 900</b>	<b>500</b>	<b>-79 141</b>	<b>-72 548</b>	<b>-70 906</b>	<b>1 642</b>	<b>81%</b>

### Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till oktober var 70,9 mnkr och motsvarar 81 % av helårsbudgeten.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Kultur- och fritidsnämnden	-504	-504	0	-436	-417	-600	-183	119%
Stab	-8 548	-8 548	0	-10 609	-7 112	-7 621	-509	89%
Bidrag föreningsverksamhet	-5 209	-5 209	0	-4 828	-4 411	-2 836	1 575	54%
Allmän fritidsverksamhet	-1 366	-1 366	0	-1 461	-1 181	-852	329	62%
Kulturverksamhet	-6 471	-6 471	0	-5 409	-5 086	-5 258	-172	81%
Simhallar	-3 830	-3 830	0	-3 860	-3 209	-3 119	90	81%
Sport- och friluft	-23 597	-23 097	500	-16 426	-19 656	-19 680	-24	83%
Fritidsgårdar	-12 954	-12 954	0	-12 072	-10 795	-10 644	151	82%
Bibliotek	-14 055	-14 055	0	-13 081	-11 673	-11 618	55	83%
Musikskola	-10 866	-10 866	0	-10 959	-9 008	-8 678	330	80%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-87 400</b>	<b>-86 900</b>	<b>500</b>	<b>-79 141</b>	<b>-72 548</b>	<b>-70 906</b>	<b>1 642</b>	<b>81%</b>

### Kommentarer till periodens utfall

Avvikelser på perioden är främst hänförliga till att föreningsbidrag ännu inte fördelats ut i förhållande till budget för detta. Även övriga avvikelser på perioden beror främst på periodiseringar.

### Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen för helåret är 86,9 mnkr vilket motsvarar ett överskott med 0,5 mnkr jämfört med budget. Det är främst en lägre lokalkostnader för friidrottsarenan som bidrar till det prognostiserade överskottet.

**MÅNADSUPPFÖLJNING**

Bilaga 1

Volym	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Utfall jan-sep 2019	Avvik period/ budget
<b>Musikskola</b>						
Volymer - antal kurser						
<b>Kommunal verksamhet i kommunen</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	700	700	0	679	644	-56
Grupp 5-12 elever	150	120	0	127	142	-8
Ensemble 13<	20	40	0	35	32	12
Total Kommunal regi	870	860	0	841	818	-52
<b>Enskilda enheter i kommunen</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	590	590	0	592	570	-20
Grupp 5-12 elever	270	300	0	263	289	19
Ensemble 13<	215	190	0	134	184	-31
Total fristående regi	1075	1 080	0	975	1042	-33
<b>Summa alla utförare</b>						
Ämneskurs 1-4 elever	1290	1 290	0	1 271	1214	-76
Grupp 5-12 elever	420	420	0	390	431	11
Ensemble 13<	235	230	0	169	216	-19
Totalt	1945	1 940	0	1 830	1860	-85
Antal elever	1350	1350		1331	1 336	-14
Andel i kommunal regi	45%	45%		46%	44%	
Andel i fristående regi	55%	55%		54%	56%	