KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controllerenheten
Malin Jonsson

Ekonomisk rapport per november 2019, kultur- och fritidsnämnden

Ekonomi

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden år 2019 är en negativ avvikelse med 3,3 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade negativa avvikelsen återfinns under den kommunala kulturskolan och består av musikskolans tidigare års och årets underskott.

KFN (mnkr)	Utfall 2019-11	Budget 2019-11	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse mnkr	Avvikelse %
Intäkter	18,4	18,7	20,0	20,0	0,0	0%
Kostnader	-163,8	-162,5	-180,1	-176,8	-3,3	-2%
Nettokostnader	-145,5	-143,8	-160,1	-156,8	-3,3	-2%

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN (mnkr)	Utfall 2019-11	Budget 2019-11	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse mnkr	Avvikelse %
Sport och förening	-77,1	-78,6	-84,3	-85,2	0,9	1%
Kulturenheten	-5,1	-5,3	-5,6	-5,7	0,1	2%
Bibliotek	-27,5	-28,1	-30,1	-30,7	0,6	2%
Kulturskola	-16,8	-12,5	-19,0	-14,2	-4,9	-34%
Ung fritid	-12,1	-12,7	-13,4	-13,9	0,5	4%
Centralt anslag	-7,0	-6,6	-7,7	-7,2	-0,5	-8%
Totalt KFN	-145,5	-143,8	-160,1	-156,8	-3,3	-2%

Prognosen för de olika verksamheterna visar på mindre, både positiva och negativa, avvikelser mot budget på helår, den största avvikelsen återfinns under kulturskolan.

Kulturskolans budget består av den kommunala kulturskolan och gemensamma medel för musikskolan (kommunala- och externa utförare). Totalt prognostiseras en negativ avvikelse med 4,9 mnkr.

Nettokostnaderna för den kommunala kulturskolan efter elva månader är högre än budget, 4,4 mnkr. Totalt prognostiseras en negativ avvikelse med 5,0 mnkr där 2 mnkr kommer från tidigare år och 3,0 mnkr prognostiseras för 2019. Avvikelsen består till största delen av lägre intäkter till följd av färre elever i den kommunala musikskolan. Nettokostnaden för gemensamma medel är lägre än budget. Totalt prognostiseras en positiv avvikelse med 0,2 mnkr för 2019. Avvikelsen består till största delen av lägre kostnader för utbetalning av elevpeng till följd av färre elever i den kommunala musikskolan. Utbetalningen av elevpeng under gemensamma medel påverkas av det totala antalet elever som går i musikskola inom kommunen.

Prognosen för kulturskolan kan fortfarande komma att påverkas av kostnader kopplade till musikskolans personal.