

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Arne Ekstrand

Förvaltningschef: Katarina Freme

2023-11-07

Månadsrapport oktober 2023

I Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till oktober 2023 var 103,7 mnkr inklusive egen regi. Prognosen för helårets nettokostnad är 125,3 mnkr, vilket motsvarar 1,5 mnkr över budget, varav prognos 1,0 mnkr underskott på egen regi.

Avvikelsen från budget är hänförlig till ett underskott på musikskola i egen regi samt ökade lokalhyror för idrottsanläggningar och bibliotek samt ökade kostnader på friluftsanläggningar.

I prognosen ingår en aviserad hyresreglering för Multiarenan.

2 Ekonomisk sammanfattning

Total nämnd

Belopp i tkr	Period jan-oktober			Helår 2023		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämndens intäkter						
Avgifter	7 825	7 792	33	9 350	9 350	0
Övriga intäkter	7 342	16 732	-9 390	9 224	8 224	-1 000
Summa intäkter	15 167	24 524	-9 357	18 574	17 574	-1 000
Nämndens kostnader						
Personalkostnader	-35 683	-35 392	-291	-42 424	-42 424	0
Lokalkostnader	-51 293	-42 464	-8 829	-50 957	-60 957	-10 000
Kapitalkostnader	-312	-242	-70	-354	-354	0
Köp av verksamhet	-17 222	-36 467	19 245	-32 903	-20 903	12 000
Övriga kostnader	-16 925	-13 655	-3 270	-15 765	-18 265	-2 500
Summa kostnader	-121 435	-128 221	6 786	-142 404	-142 904	-500
Nämndens nettokostnader	-106 268	-103 697	-2 571	-123 830	-125 330	-1 500

3 Ekonomisk sammanfattning - Per verksamhetsområde

3.1 Periodens utfall

Periodens utfall per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Period jan-oktober			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnden	-456	-622	166	-760	-760	0
Förvaltningsledning	-4 899	-4 943	44	-5 933	-5 933	0
Allmän fritidsverksamhet	-3 296	-4 521	1 225	-4 974	-3 974	1 000
Kulturverksamhet	-7 020	-7 128	108	-8 335	-8 335	0
Idrott- och friluftsanläggningar	-55 351	-52 063	-3 288	-62 540	-64 040	-1 500
Fritidsgårdar	-11 225	-11 144	-81	-13 316	-13 316	0
Bibliotek	-13 189	-13 213	23	-15 941	-15 941	0
Musikskola	-10 831	-10 065	-766	-12 030	-13 030	-1 000
Finskt förvaltningsområde	0	1	-1	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-106 268	-103 697	-2 571	-123 830	-125 330	-1 500

I prognosen ingår en aviserad hyresreglering för Multiarenan.

3.2 Analys per verksamhetsområde

I Kultur- och fritidsnämndens budget 2023 ingår lokalhyror med totalt 46 018 tkr, drygt 34 % av den totala kostnadsramen (exklusive musikskolan och fritidsgårdar som tillkommit efter budgetering). Samtliga lokalhyror 2023 (förutom Biblioteket) har höjts med 8,1 %, vilket kan jämföras med uppräknings 2,1 % föregående budgetår. Bibliotekets hyra har höjts med 10 %. Hyreshöjningarna år 2023 uppgår därmed till mer än 3 985 tkr för Kultur- och fritidsnämnden.

Budgetramen för Multiarenans kostnader uppgår till totalt 33 060 tkr (varav 16 360 tkr anslogs redan i budget 2022). Nämndens andel av lokalhyran för Multiarenan uppgår till 24 690 tkr år 2023. Nämnden emotser dock en lägre lokalhyra för Multiarenan då projektet blev mindre kostsamt än budget. Men, Armadas investering i solpaneler år 2023 tillkommer på projektet och vilken summa som kommer att bokföras som lägre kostnad för lokalhyra är ännu inte klart, men kan leda till en budget i balans. I prognosen ingår en preliminär summa för retroaktiv hyresreglering avseende helåret 2023.

Arbete med ekonomisk styrning av musikskolan pågår. Före pandemin hade musikskola i egen regi mer än 40 % av eleverna, nu 34 %, och elever som går i musikskola är också totalt sett något färre för samtliga aktörer, alltså är det en lägre andel av befolkningen i aktuell ålder som har valt att gå i musikskola under år 2023.

I det negativa utfallet ingår ökade kostnader utöver budget motsvarande 0,7 mnkr för friluftsanläggning Domarudden.

4 Strategiska nyckeltal

4.1 Musikskola

Musikskola	Utfall perioden 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal elever	1 321	1 388	1 446	1 390	1 338	1 331
Antal kurser	1 939	2 048	2 212	2 081	1 922	1 856
Andel egen regi	34%	36%	36%	40%	44%	44%

Utfall per september 2023.