



VÄRMDÖ KOMMUN



BUP 1 2015

Kultur- och fritidsnämnden

Kvartal 1 2015

Innehållsförteckning

1 Kultur- och fritidsnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014	4
2 Finansiering kulturverksamhet	5
3 Finansiering fritidsverksamhet.....	6
4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	7
5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	8
6 Politisk ledning	8

Bild framsida: Exteriör. Troligen 1960-tal. Vattenhjulet och Hushållsporslinsfabriken t. h. med sitt sågtandade tak och höga slamhus. T.v. Sanitetsporslinsfabriken.

Fotograf: Hilding Engströmer.

Arkitekt till båda fabrikerna var Olof Thunström på KF:s arkitektkontor.

Byggmästare Danielssons vattenhjul från 1890-talet vittnar om fabriken's första energikälla Kvarnströmmen som rann genom fabriksområdet från Kvarnsjön. Hjulet står än idag på ursprunglig plats.

1 Kultur- och fritidsnämnd

1.1 Sammanfattning

Nämndens ansvarsområde

Nämnden är finansierings- och myndighetsnämnd samt ansvarar för kundval och utförande av verksamhet i kommunal regi. Nämnden ansvarar för fritidsgårdar, kulturskola samt för idrotts-, biblioteks- och kulturverksamhet. Nämnden ansvarar för anläggning, drift och underhåll av anläggningar, idrottsplatser, leder, naturstigar, motionsspår samt för kommunala bad och stränder. Nämnden ansvarar för drift av Ungkulturhuset Gurraberg, Gustavsbergs Porslinsmuseum, Gustavsbergs Konsthall, Värmdö kulturskola, Fritidsgårdar och Värmdö bibliotek. Nämnden ska stödja nya uttrycks- och verksamhetsformer i kulturlivet samt ansvara för de konstinköp och den konstnärliga utsmyckningen som kommunen finansierar. Nämnden ska verka för att bredda utbudet av verksamheter i alternativa driftsformer.

Prognosen för helåret visar ett överskott på 4,3 mnkr. Det beror på att det nya kulturhuset i Gustavsbergs hamn kommer att stå klart senare samt på att investeringsprojekt kommer att färdigställas under årets senare del, och först då ger kostnader för avskrivningar och räntor eller hyra.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
Finansiering kulturverksamhet	12 177	11 061	-1 116	44 244	28	40 444	3 800	35 564
Finansiering fritidsverksamhet	14 014	14 875	861	59 500	24	59 000	500	54 741
Kultur- och fritids- verksamhet egen regi	-4 093	0	4 093	0		0	0	484
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	2 021	2 072	51	8 287	24	8 287	0	6 826
Politisk ledning	189	131	-58	524	36	524	0	405
Kultur- och fritidsnämnd	24 307	28 139	3 832	112 555	22	108 255	4 300	98 021

I rapportens alla tabeller anger kolumnerna "Ack budgetavvikelse" samt "Prognosavvikelse" ett överskott mot budget om utfallet är positivt och ett underskott mot budget om utfallet är negativt.

Ekonomiskt resultat för nämnden

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-15 010	-11 360	3 650	-45 440	33	-45 440	0	-43 381
Försäljning	-13 059	-9 272	3 787	-37 090		-37 090	0	-34 360
Taxor och avgifter	-1 604	-1 127	477	-4 510		-4 510	0	-3 136
Hyror och arrenden	-129	-854	-725	-3 414		-3 414	0	-5 379
Bidrag (intäkter)	-217	-107	110	-426		-426	0	-506
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-12 901</i>	<i>-9 218</i>	<i>3 683</i>	<i>-36 873</i>		<i>-36 873</i>	<i>0</i>	<i>-37 235</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	39 317	39 499	182	157 995	25	153 695	4 300	141 402
Personalkostnader inkl PO	9 210	10 148	938	40 561		40 561	0	29 650
Övriga personalkostnader	66	77	11	308		308	0	395
Köp av verksamhet	18 152	17 542	-610	70 168		66 368	3 800	68 927
Bidrag (kostnader)	2 765	2 579	-186	10 317		10 317	0	9 347
Hyror	5 724	5 828	104	23 311		23 111	200	21 106
Övriga verksamhetskostnader	2 203	1 926	-277	7 705		7 705	0	7 105
Kapitalkostnader	1 197	1 399	202	5 595		5 295	300	4 873
<i>varav interna kostnader</i>	<i>17 970</i>	<i>14 538</i>	<i>-3 432</i>	<i>58 150</i>		<i>58 150</i>	<i>0</i>	<i>63 485</i>
NETTORESULTAT	24 307	28 139	3 832	112 555	22	108 255	4 300	98 021

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Finansiering kulturverksamhet: Kulturhuset kommer att stå klart senare.	3 800
Finansiering anläggningar: Överskott av kapitalkostnader till följd av senarelagda investeringar samt överskott hyra för Djurö sporthalls nya omklädningsrum, då de färdigställs först till halvåret.	500
Totalt	4 300

För helåret beräknas ett sammantaget överskott mot budget på 4,3 mnkr. Det är framför allt avsatta medel för nya kulturhuset som inte kommer att användas fullt ut under året. Det avser även kapitalkostnader då flera av nämndens planerade investeringar kommer att färdigställas under årets senare del. Slutligen kommer de planerade omklädningsrummen vid Djurö sporthall att bli klara vid halvårsskiftet och därmed förväntas endast hälften av budgeterade medel att nyttjas.

I vår beslutar kommunfullmäktige om revidering av budgeten. För kultur- och fritidsnämndens del innebär det ingen faktiskt förändring. Årets prognosavvikelse beräknas även efter revidering till ett överskott om 4,3 mnkr.

2 Finansiering kulturverksamhet

2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1	-145	-146	-578	0	-578	0	-479
VERKSAMHETENS KOSTNADER	12 175	11 205	-970	44 822	27	41 022	3 800	36 043
NETTORESULTAT	12 177	11 061	-1 116	44 244	28	40 444	3 800	35 564

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Finansiering kulturhus ger ett överskott då kulturhuset kommer att stå klart först senare.	3 800
Totalt	3 800

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmänskultur	1 118	1 532	414	6 128	18	6 128	0	7 211
Finansiering bibliotek	3 080	3 115	36	12 461	25	12 461	0	12 195
Finansiering kulturskola	5 755	3 240	-2 515	12 960	44	12 960	0	12 348
Finansiering kulturhus	300	1250	950	5000	6	1 200	3 800	
Finansiering museum	775	775	0	3 100	25	3 100	0	
Finansiering konsthall	175	175	0	700	25	700	0	
Finansiering ungkulturhus	974	974	0	3 895	25	3 895	0	3 810
Finansiering kulturverksamheter	12 177	11 061	-1 116	44 244	28	40 444	3 800	35 564

Finansiering av kulturverksamheter rymmer nämndens medel för allmänskultur, bibliotek, kulturskola, kulturhus, museum, konsthall och ungkulturhus.

Ersättningen till Värmdö kulturskola har utbetalats för hela vårterminen, och inte endast för första kvartalet, vilket är förklaringen till underskottet per mars. Kulturhuset kommer inte att stå klart för inflyttning av verksamheter under året och prognosen för helåret visar därför ett överskott på 3,8 mnkr. Resterande budgetmedel för kulturhuset täcker kostnader för Gustavsbergs Konsthall.

3 Finansiering fritidsverksamhet

3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-417	-922	-505	-3 687	11	-3 687	0	-3 392
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 431	15 797	1 366	63 187	23	62 687	500	58 133
NETTORESULTAT	14 014	14 875	861	59 500	24	59 000	500	54 741

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Idrotts- och fritidsanläggningar: Överskott kapitalkostnader till följd av senarelagda investeringar samt överskott för hyra Djurö sporthalls nya omklädningsrum, som färdigställs till halvåret.	500
Totalt	500

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg bokslut
Allmän fritidsverksamhet	1 534	1 774	240	7 096	22	7 096	0	6 121
Idrotts- och fritidsanläggningar	10 135	10 722	587	42 888	24	42 388	500	39 269
Fritidsgårdar/öppen ungdomsverksamhet	2 345	2 379	34	9 516	25	9 516	0	9 350
Finansiering fritidsverksamheter	14 014	14 875	861	59 500	24	59 000	500	54 741

Fritidsverksamhet rymmer nämndens medel för allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt finansieringen av fritidsgårdar/öppen ungdomsverksamhet.

Prognosen för helåret ger ett överskott för idrotts- och fritidsanläggningar med 0,5 mnkr. Det beror på att flera planerade investeringar kommer att färdigställas under årets senare del och först då genereras kostnader för avskrivningar och räntor. Nämnden har erhållit hyresmedel för de nya omklädningsrummen vid Djurö sporthall. Då de beräknas färdigställas först vid halvårsskiftet ger detta ett överskott för hyror.

4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi

4.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-14 579	-10 196	4 383	-40 786	36	-40 786	0	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	10 486	10 197	-289	40 786	26	40 786	0	
NETTORESULTAT	-4 093	0	4 093	0		0	0	

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

I vår kommer kommunfullmäktige att behandla revidering av budget. För nedanstående verksamheter i egen regi kommer förslaget att innebära en bruttobudgetkorrigerings av både intäkter och kostnader med 6,4 mnkr, och beror framför allt på att både Porslinsmuseet och Konsthallen är nya resultatenheter. För nämnden innebär det ingen faktisk förändring.

Överskottet per mars beror främst på att Värmdö kulturskolas intäkter för hela första halvåret redovisats på första kvartalet. Sammantaget prognostiserar alla kultur- och fritidsverksamheter i egen regi en budget i balans för helåret.

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget- avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos- avvikelse
Värmdö bibliotek	-147	0	147	0	0	0
Värmdö kulturskola	-3 290	0	3 290	0	0	0
Gustavsbergs Porslinsmuseum	-45	0	45	0	0	0
Gustavsbergs Konsthall	-388	0	388	0	0	0
Ungkulturhuset Gurraberg	71	0	-71	0	0	0
Fritidsgårdar/öppen ungdomsverksamhet	-294	0	294	0	0	0
Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi	-4 093	0	4 093	0	0	0

Värmdö bibliotek prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget. Verksamheten har ett underskott från 2013 på 0,3 mnkr och det finns en åtgärdsplan för att reglera detta under 2015-2016.

Värmdö kulturskola visar ett överskott på 3,3 mnkr för första kvartalet. Detta beror på att intäkter för både elevavgifter och vårterminens ersättning för undervisning redovisats på första kvartalet. För helåret förväntas ingen avvikelse mot budget. Verksamheten har ett ackumulerat underskott till och med år 2014 som uppgår till 1,6 mnkr. Årets mål är att minska detta underskott men en realistisk prognos är budget i balans.

Gustavsbergs Porslinsmuseum prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget.

Gustavsbergs Konsthall öppnade första utställningen den 21 mars, vilket förklarar överskottet för första kvartalet. Konsthallens öppettider utökas från 1 maj. Det är även planerat för en ny utställning under årets sista månader. I budgetrevidering senare i vår föreslås 1,2 mnkr tas från kulturhusets budgetmedel.

Ungkulturhuset Gurraberg prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget även om denna

prognos per mars är något osäker. I samband med att ungdanshuset har blivit en egen resultatenhet belastas verksamheten med kostnader för overhead och verksamhetschef, som tidigare inte funnits. Verksamhetens kostnader kommer därför att följas noga.

Fritidsgårdar/öppen ungdomsverksamhet prognostiserar ett balanserat resultat för 2015.

Verksamheten har ett ackumulerat överskott till och med år 2014 på 0,3 mnkr. Förändringsarbetet som påbörjades under 2014 fortsätter med syfte att bland annat utveckla verksamheten och samordna kompetens. En översyn av ersättningen för LSS-verksamheterna (LSS - lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) på Tomtebo och Träffpunkt 222:an pågår. Ersättningen har inte setts över och värderats sedan den inkluderade verksamheten på Tomtebo startade på prov 2009.

5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning

5.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-14	-97	-83	-389	4	-389	0	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 036	2 169	133	8 676	23	8 676	0	6 826
NETTORESULTAT	2 021	2 072	51	8 287	24	8 287	0	6 826

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Utfallet för kultur och fritid centralt inklusive ledning och styrning visar för helåret ingen avvikelse mot budget.

6 Politisk ledning

6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0			0				0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	189	131	-58	524	36	524	0	405
NETTORESULTAT	189	131	-58	524	36	524	0	405

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Helårsprognosen för politisk ledning ligger i enlighet med budget.