

Ekonomisk uppföljning Kultur och Fritid September 2019



Resultaträkning för verksamhetsområde Bibliotek, kultur, friluft och föreningsstöd, fritidsgårdar, sektorchef, idrott och friluft

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period- budget (ack)	Period- avvikelse	Prognos avv helår
<i>Intäkter</i>					
Anslag från kommunfullmäktige exkl stab	106 011	79 508	79 508	0	0
Övriga interna intäkter ¹	4 749	3 953	3 262	691	550
Taxor och avgifter	2 438	1 798	1 829	-31	60
Uthyrning av lokaler	4 337	2 781	3 253	-472	80
Externa intäkter ²	3 906	4 280	3 229	1 051	1440
Summa intäkter:	121 441	92 320	91 081	1 239	2130
<i>Kostnader</i>					
Personalkostnader	43 245	32 995	32 623	-372	-1140
Köp av verksamheter	28	83	21	-62	-7
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	4 195	3 011	3 146	135	-18
Lokalkostnader	44 366	33 003	33 274	271	350
Övrigt ³	29 607	19 163	22 206	3 043	1670
Summa kostnader:	121 441	88 255	91 270	3 015	855
Resultat	0	4 065	-189	4 254	2985

¹ Avser intäkter från andra förvaltningar i kommunen, främst från äldre och omsorgsnämnden för Bergfotens fritidsgård.

² Externa intäkter innefattar bl.a. försäljning i cafeteria, försäljning av begagnade böcker, biljettförsäljning, statsbidrag för nyanlända, statsbidrag tillsommarlovsaktiviteter och kulturskolan.

³ Övrigt innefattar bl.a. el, bidrag till föreningar, kurser och konferenser, dataprogramlicenser, konsulttjänster, studiebesök/föreläsare, annonser, fastighetsservice, avskrivningar och livsmedel.

VO 9 (tkr)	Utfall intäkt jan-sep	Utfall kostnader jan-sep	Resultat jan-sep	Prognos helår	Förändring prognos föregående månad
Bibliotek	12867	12252	615	380	0
Kulturskola	9590	9462	128	0	0
Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef	10432	9805	627	100	0
Bergfoten fritidsgård	3358	3198	160	100	0
Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd	49273	47091	2182	2405	0
Idrotts- och fritidsanläggningar	6799	6447	352	0	0
Totalt	92320	88255	4065	2985	0

Verksamheten visar ett överskott på 4254 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 2985 tkr på helår.

Resultaträkning för bibliotek

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	16 448	12 336	12 336	0	
Övriga interna intäkter	300	320	225	95	80
Taxor och avgifter	83	73	62	11	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	146	138	110	28	
Summa intäkter:	16 977	12 867	12 733	134	80
Kostnader					
Personalkostnader	8 510	6 056	6 396	340	300
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	150	27	113	86	
Lokalkostnader	4 897	3 670	3 673	3	
Övrigt	3 420	2 499	2 565	66	
Summa kostnader:	16 977	12 252	12 747	495	300
Resultat	0	615	-14	629	380

Enheten redovisar ett överskott på 629 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 380 tkr på helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett överskott på 134 tkr och är hänförligt till interna medel för projektstöd. Det är integrationsbidrag för inköp av medier. Utöver det så har man även fått in ett statsbidrag på 35 tkr. Kostnaderna för ovan nämnda intäkter kommer att belasta verksamheten under året.

Kostnader

Kostnadssidan har ett överskott på 495 tkr. Kostnaderna för ovan nämnda intäkter kommer att belasta verksamheten under året. Det som främst bidrar till överskottet är personalkostnader där en vakant tjänst som delvis bemannas med vikarier under rekryteringen. Bibliotekarierna är även en prioriterad grupp i årets löneöversyn vilket vi även tagit höjd för i budgeten. Utöver personalkostnad så finns överskottet på de interna kostnaderna då man slutet på året väntar sig få en upphandlingskostnad.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 380 tkr på helår.

- Övriga interna intäkter: Det interna integrationsbidraget för inköp av medier prognostiseras att bli överskottet på helåret, 80 tkr.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett överskott på 300 tkr över helår.

Resultaträkning för kulturskolan

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	9 795	7 346	7 346	0	
Övriga interna intäkter	55	139	41	98	60
Taxor och avgifter	2 250	1 679	1 688	-9	
Uthyrning av lokaler	45	19	34	-15	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	499	407	374	33	40
Summa intäkter:	12 644	9 590	9 483	107	100
Kostnader					
Personalkostnader	9 290	7 221	6 981	-240	-250
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	22	13	16	3	
Lokalkostnader	2 330	1 738	1 747	9	
Övrigt	1 002	490	752	262	150
Summa kostnader:	12 644	9 462	9 496	34	-100
Resultat	0	128	-13	141	0

Kulturskolan redovisar ett underskott på 141 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett nollresultat över helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett överskott på 107 tkr. Överskottet är främst från interna intäkter för integrationsbidrag. Det är projektstöd för musik och teater. Största delen av höstterminens kulturskoleavgifter har kommit in och dessa ligger i linje med budget. Det droppar fortfarande in nya elever som kommer fylla på fram till november. Under hösten räknar verksamheten därför att få utökade men marginella intäkter.

Kostnader

Kostnadssidan har ett underskott på 34 tkr. Det som främst bidrar till detta underskott är personalkostnaderna. Detta beror på att vi redan genomfört en mängd projekt finansierade av Kulturrådsmedel. Nya statliga bidrag har blivit beviljade för hösten 2019 samt våren 2020 vilket innebär att verksamheten kommer dra igång med nya projekt finansierade av just dessa bidrag vilket kan komma att öka personalkostnaderna slutet på året. Augustilönen belastades även av tillfälligt inhyrd personal som arbetat med sommarens musikalkollo.

Övriga kostnader har fram till september ett överskott. Det är inköp av bland annat musikinstrument och programlicenser som man varit sparsamma med för att få en budget i balans då personalkostnaderna kommer överstiga det man budgeterat. Terminsstart innebär dock att övriga kostnader ökar något.

Prognos

Man prognostiserar ett nollresultat över helår.

Resultaträkning för Fritidsgårdar (inklusive sektorchef)

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period- utfall (ack)	Period- budget (ack)	Period- avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	11 589	8 691	8 691	0	
Övriga interna intäkter	400	504	300	204	150
Taxor och avgifter	50	36	38	-2	60
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	700	1 201	525	676	660
Summa intäkter:	12 739	10 432	9 554	878	870
Kostnader					
Personalkostnader	7 120	6 496	6 162	-334	-630
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	68	13	51	38	
Lokalkostnader	2 579	1 873	1 934	61	80
Övrigt	1 797	1 423	1 415	-8	-220
Summa kostnader :	11 564	9 805	9 562	-243	-770
Resultat	1 175	627	-8	635	100

Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef redovisar ett överskott på 635 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 100 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott på 878 tkr. Detta beror främst på försäljningen av caféverksamheten då vi under årsskiftet tog över caféterian i gymnasiet. Mycket av överskottet kommer av ett bidrag från socialstyrelsen (sommarlovspengarna) men även interna bidrag från integrationsmedel som har använts till ett samverkansprojekt med Tyresö FF.

Kostnader

På kostnadssidan så har man ett underskott på 243 tkr. Underskottet ligger främst inom personalkostnader samt övriga kostnader. All timanställd personal under året har felbudgeterats av tekniska skäl där personalomkostnaderna (PO) inte budgeterats. Av den anledningen är avvikelsen i personalkostnaderna.

Prognos

Man prognostiserar ett totalt överskott på 100 tkr på helår.

- Interna intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 150 tkr inom interna intäkter på grund av integrationsbidrag för mångkulturell weekend samt för ”Summer Challenge”.
- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 660 tkr. Utav detta belopp så är 360 tkr bidrag som blivit beviljade för sommarlovsaktiviteter. Dessa bidrag har blivit beviljade under 2019 och man har därför inte kunnat ta höjd för dessa i budgeten. Resterande belopp är främst försäljning av caféverksamheterna, detta då vi budgeterat väldigt låga intäkter.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på -630 tkr. De beviljade bidragen medför i sin tur ökade personalkostnader.

- Taxor och avgifter: Ökade intäkter dagkollo. Prognos på helåret 60 tkr.
- Lokalkostnader: Man prognostiserar att få 80 tkr lägre lokalkostnader än budgeterat
- Övriga kostnader: De beviljade bidragen medför i sin tur ökade kostnader för att kunna genomföra bland annat sommarlovsaktiviteterna. Samtliga fakturor har inte inkommit ännu.

Resultaträkning för Bergfoten fritidsgård

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	1 459	1 094	1 094	0	
Övriga interna intäkter	2 544	2 089	1 908	181	180
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	228	175	171	4	20
Summa intäkter:	4 231	3 358	3 173	185	200
Kostnader					
Personalkostnader	3 547	2 755	2 689	-66	-150
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	18	13	14	1	
Lokalkostnader	205	153	154	1	
Övrigt	461	277	344	67	50
Summa kostnader :	4 231	3 198	3 201	3	-100
Resultat	0	160	-28	188	100

Bergfotens fritidsgård redovisar ett överskott på 188 tkr förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 100 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott på 185 tkr. Merparten av fritidsgårdens överskott kan kopplas till en ökad intern intäkt från äldre och omsorgsnämnden. I samband med kostnad för tillfällig vårdkrävande ungdom inom gårdens korttidstillsyn/Lss.

Kostnader

Kostnadssidan är i linje med budget. Personalkostnaderna däremot visar på ett underskott på grund av att den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka. De övriga kostnaderna däremot visar på ett överskott. Intäkten räknas att minska under hösten i samband med att all kvällsverksamhet är igång.

Prognos

Man prognostiserar ett totalt överskott på 100 tkr på helår.

- Övriga interna intäkter: Man prognostiserar ett överskott för de interna intäkterna från äldre och omsorgsnämnden. Från augusti kommer fler ungdomar än beräknat behöva tillsyn i korttidstillsynen/LSS än årets uppskattning. Föräldrar som ännu inte meddelat omfattningen och tillsynsbehov gör det svårt att ge exakt summa i dagsläget. Men dagens prognos ligger på ett överskott på 180 tkr på helår.

- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på 150 tkr på grund av att den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka. Under hösten så kommer man anställa en person på deltid på grund av fler antal ungdomar i korttidstillsynen. Utöver det så kommer rekrytering av en ny fritidsgårdschef ske under hösten då dagens chef går i pension. Man räknar med en övergångsperiod där cheferna under en tid går parallellt.

Resultaträkning för avdelning kultur, fritid och friluft,

(inkl nämnd)

Belopp i tkr	Budget 2018 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	58 055	43 541	43 541	0	
Övriga interna intäkter	1 050	600	787	-187	80
Taxor och avgifter	55	10	41	-31	
Uthyrning av lokaler	4 292	2 763	3 219	-456	80
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	2 333	2 359	1 750	609	720
Summa intäkter:	65 785	49 273	49 338	-65	880
Kostnader					
Personalkostnader	6 990	5 361	5 357	-4	-210
Köp av verksamheter	28	72	21	-51	
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	3 937	2 931	2 953	22	
Lokalkostnader	34 355	25 569	25 766	197	270
Övrigt	20 475	13 158	15 356	2 198	1465
Summa kostnader:	65 785	47 091	49 453	2 362	1525
		0	0		
Resultat	0	2 182	-115	2 297	2405

Driftredovisning per verksamhet, anslag

Verksamhet	Intäkter utfall 2019 jan-sep	Kostnader utfall 2019 jan-sep	Resultat
Gemensamt			
Nämnd	184	214	-30
Fritid	45 001	43 263	1 738
Kultur	4 088	3 614	474
Summa Gemensamt	49 273	47 091	2 182

Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd redovisar ett överskott på 2297 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 2405 tkr på helår.

Intäkter

På intäktssidan har vi ett underskott på 65 tkr. Detta underskott beror främst på att intäkten för uthyrningen av lokalerna kommer in kvartalsvis medan i budgeten så är den periodiserad över året. Enheten har även ett överskott på investeringsbidrag för strandbadet och parkourparken som man inte tagit hänsyn till i budgeten.

Nämnavärt är även att biljettförsäljningen för medeltidsdagarna vart sämre i år än budgeterat dels på grund av dåliga väderförhållanden.

Kostnader

Kostnadssidan visar ett överskott på 2362 tkr. Större delar av överskottet är hänförligt till avskrivningarna som är betydligt lägre än budgeterat. Utöver det finns det även ett överskott på fjärrvärme då fakturan kommer slutet på året medan periodiseringen i budgeten sker månadsvis över året.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 2405 tkr på helår.

- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på totalt 720 tkr på helår. Drygt hela summan är hänförligt till investeringsbidraget för strandbadet och parkourparken.
- Personalkostnader: Semesterlöneskulden prognostiserar att öka på helåret med drygt 150 tkr vilket ger oss en helårsprognos på personalkostnader för verksamheten på -210 tkr.
- Lokalkostnaderna kommer bli lägre än budgeterat. Man prognostiserar ett överskott med 270 tkr.
- Övriga kostnader: Största anledningen till detta överskott är att avskrivningskostnaderna bli lägre än budgeterat. Detta på grund av att i budgeten utgick vi ifrån att nya avskrivningar skulle träda i kraft redan i januari medan i verkligheten så började de skrivas av under sommaren.

Resultaträkning för avdelning Skötsel Idrott och Friluft

Belopp i tkr	Budget 2018 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	8 665	6 499	6 499	0	
Övriga interna intäkter	400	300	300	0	
Summa intäkter:	9 065	6 799	6 799	0	0
Kostnader					
Personalkostnader	6 703	5 106	5 037	-69	-200
Köp av verksamheter	0	11		-11	-11
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	0	13		-13	-18
Övrigt	2 362	1 317	1 772	455	229
Summa kostnader:	9 065	6 447	6 809	362	0
Resultat	0	352	-10	362	0

Avdelningen redovisar ett överskott på 362 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett nollresultat över helår.

Intäkter

I linje med budget.

Kostnader

Överskottet på 362 tkr beror främst på att man inte gjort de planerade inköpen samt underhåll av maskiner utan planeras att göras längre fram under året. Personalkostnaderna däremot visar på ett underskott. Detta beror på att overtiden och OB kostnader under vintermånaderna varit högre än budgeterat.

Prognos

Man prognostiserar ett nollresultat över helår.

Personalkostnaderna räknas öka under hösten. Däremot så har verksamheten tagit höjd för att minska planerade inköp så att budgeten går i balans.