

Ekonomisk uppföljning Kultur och Fritid oktober 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	88 343	88 342	1	0
Övriga interna intäkter ¹	4 749	4 673	3 624	1 049	860
Taxor och avgifter	2 438	2 105	2 032	73	90
Uthyrning av lokaler	4 337	3 685	3 614	71	0
Externa intäkter ²	3 906	4 564	3 588	976	1535
Summa intäkter:	121 441	103 370	101 200	2 170	2485
<i>Kostnader</i>					
Personalkostnader	43 245	36 516	36 163	-353	-185
Köp av verksamheter	28	83	23	-60	-56
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	4 195	3 455	3 496	41	-18
Lokalkostnader	44 366	36 669	36 972	303	350
Övrigt ³	29 607	21 406	24 672	3 266	1254
Summa kostnader:	121 441	98 129	101 326	3 197	1345
Resultat	0	5 241	-126	5 367	3830

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-okt	Utfall kostnader jan-okt	Resultat jan-okt	Prognos helår	Förändring prognos föregående månad
Bibliotek	14273	13688	585	380	0
Kulturskola	10648	10524	124	0	0
Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef	11551	10807	744	500	400
Bergfoten fritidsgård	3699	3594	105	100	0
Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd	55643	52387	3256	2600	195
Idrotts- och fritidsanläggningar	7554	7127	427	250	250
Totalt	103370	98129	5241	3830	845

Verksamheten visar ett överskott på 5367 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 3830 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	13 707	13 707	0	
Övriga interna intäkter	300	347	250	97	100
Taxor och avgifter	83	77	69	8	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	146	142	122	20	35
Summa intäkter:	16 977	14 273	14 148	125	135
Kostnader					
Personalkostnader	8 510	6 721	7 101	380	420
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	150	68	125	57	
Lokalkostnader	4 897	4 078	4 081	3	
Övrigt	3 420	2 821	2 850	29	-175
Summa kostnader:	16 977	13 688	14 157	469	245
				0	
Resultat	0	585	-9	594	380

Enheten redovisar ett överskott på 594 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 380 tkr på helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett överskott på 125 tkr i förhållande till budget. Överskott är på grund av projektstöd integrationspengar 85 tkr som ska användas till inköp av medier, kostnaderna kommer att belasta verksamheten under året. Överskott på grund av statsbidrag 35 tkr, kostnaderna kommer att belasta verksamheten under året.

Kostnader

Kostnadssidan har ett överskott på 469 tkr i förhållande till budget. Enheten har för tillfället ett överskott på 57 tkr på interna kostnader vilket beror på att man väntar en intern kostnad för upphandling vilket kommer att belasta verksamhet slutet på året. Det som främst bidrar till överskottet är personalkostnader vilket fram till oktober uppgår till 380 tkr. En vakant tjänst skapade ett överskott på budgetposten under våren.

Utöver det så har vi ett överskott på övriga kostnader. Beräknad kostnad för bland annat biblioteksdatasystem och e-medier, kostnaden kommer att belasta verksamheten under året.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 380 tkr på helår som kan härröras till det överskott på budgetposten personalkostnader som skapades under våren.

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	8 162	8 163	-1	
Övriga interna intäkter	55	139	46	93	80
Taxor och avgifter	2 250	1 874	1 875	-1	
Uthyrning av lokaler	45	22	38	-16	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	499	451	415	36	40
Summa intäkter:	12 644	10 648	10 537	111	120
Kostnader					
Personalkostnader	9 290	8 027	7 751	-276	-260
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	22	15	18	3	
Lokalkostnader	2 330	1 930	1 942	12	
Övrigt	1 002	552	835	283	140
Summa kostnader :	12 644	10 524	10 546	22	-120
Resultat	0	124	-9	133	0

Kulturskolan redovisar ett överskott på 133 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett nollresultat över helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett överskott på 111 tkr. Höstterminens kulturskoleavgifter har kommit in och dessa ligger i linje med budget. Överskottet på intäktssidan är främst inom interna intäkter för integrationsbidrag. Det är projektstöd för musik och teater.

Kostnader

Kostnadssidan är i linje med budget då avvikelserna på personalkostnader samt övriga kostnader jämnar ut sig. Underskottet på 276 tkr inom personalkostnader 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 i januari finansierade av just dessa bidrag.

Övriga kostnader har fram till oktober ett överskott på 283 tkr. Det är inköp av bland annat musikinstrument som man varit sparsamma med för att få en budget i balans. Slutet på året kommer överskottet på övriga kostnader att minska då vi har planerade kostnader som belastar enheten, såsom kursavgifter och pianostämning.

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 av helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	11 589	9 657	9 657	0	
Övriga interna intäkter	400	627	333	294	480
Taxor och avgifter	50	141	42	99	90
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	700	1 126	583	543	520
Summa intäkter:	12 739	11 551	10 615	936	1090
Kostnader					
Personalkostnader	7 120	7 096	6 843	-253	-200
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	68	59	57	-2	
Lokalkostnader	2 579	2 082	2 149	67	80
Övrigt	1 797	1 570	1 572	2	-470
Summa kostnader:	11 564	10 807	10 621	-186	-590
Resultat	1 175	744	-6	750	500

Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef redovisar ett överskott på 750 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 500 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott på 936 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. Intäkterna från fritidsklubben är högre under höstterminen vilket gör att vi får mer intäkter än budgeterat.

Kostnader

På kostnadssidan så har man ett underskott på 186 tkr. Underskottet ligger inom personalkostnader då 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 500 tkr på helår.

- Interna intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 480 tkr inom interna intäkter på grund av integrationsbidrag för mångkulturell weekend samt för ”Summer Challenge”. Intäkterna från fritidsklubben är högre än budgeterat.
- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 520 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.

- Taxor och avgifter: Ökade intäkter dagkollo. Prognos på helåret 90 tkr.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på 200 tkr. Detta underskott beror på tidigare nämnda orsak att all timanställd personal under året har felbudgeterats av tekniska skäl där personalomkostnaderna (PO) inte budgeterats. Detta underskott skulle varit högre om inte Nyboda fritidsgårdar under hösten haft vakanta tjänster. De beviljade bidragen medför dessutom i sin tur ökade personalkostnader.
- 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 aktiviteter. Samtliga fakturor har inte inkommit ännu och de förväntas öka slutet på året. Prognos på helåret ett underskott på 470 tkr.

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	1 216	1 216	0	
Övriga interna intäkter	2 544	2 295	2 120	175	200
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	228	188	190	-2	20
Summa intäkter:	4 231	3 699	3 526	173	220
Kostnader					
Personalkostnader	3 547	3 041	2 975	-66	-120
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	18	15	15	0	
Lokalkostnader	205	171	171	0	
Övrigt	461	367	384	17	
Summa kostnader :	4 231	3 594	3 545	-49	-120
Resultat	0	105	-19	124	100

Bergfotens fritidsgård redovisar ett överskott på 124 tkr förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 100 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott med 173 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 visar på ett underskott med 49 tkr. Detta underskott kopplas till personalkostnaderna då den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka.

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. Dagens prognos ligger på ett överskott på 200 tkr på helår.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på 120 tkr på grund av att den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka. Utöver det så kommer rekrytering av en ny fritidsgårdschef ske slutet på året då dagens chef går i pension. Man räknar med en övergångsperiod i december där cheferna går parallellt.

Resultaträkning för avdelning kultur, fritid och friluft, (inkl nämnd)

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	58 055	48 379	48 379	0	
Övriga interna intäkter	1 050	931	875	56	
Taxor och avgifter	55	13	46	-33	
Uthyrning av lokaler	4 292	3 663	3 577	86	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	2 333	2 656	1 944	712	920
Summa intäkter:	65 785	55 643	54 821	821	920
Kostnader					
Personalkostnader	6 990	5 951	5 901	-50	110
Köp av verksamheter	28	72	23	-49	-45
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	3 937	3 284	3 281	-3	
Lokalkostnader	34 355	28 408	28 629	221	270
Övrigt	20 475	14 670	17 063	2 393	1345
Summa kostnader:	65 785	52 387	54 897	2 512	1680
Resultat	0	3 256	-76	3 333	2600

Driftredovisning per verksamhet, anslag

Verksamhet	Intäkter utfall 2019 jan-okt	Kostnader utfall 2019 jan-okt	Resultat
Gemensamt			
Nämnd	204	226	-22
Fritid	50 825	48 214	2 611
Kultur	4 614	3 947	667
Summa Gemensamt	55 643	52 387	3 256

Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd redovisar ett överskott på 3333 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 2600 tkr på helår.

Intäkter

På intäktsidan har vi ett överskott på 821 tkr. Detta överskott beror främst på att enheten har ett överskott på investeringsbidrag för strandbadet och parkourparken som man inte tagit hänsyn till i budgeten. Nämnvärt är även att biljettförsäljningen för medeltidsdagarna vart sämre i år än budgeterat dels på grund av dåliga väderförhållanden.

Kostnader

Kostnadssidan visar ett överskott på 2512 tkr. Större delar av överskottet är hänförbart 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. Kostnader för flytten i Tyresövallen kommer även den att belasta verksamheten slutet på året.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 2600 tkr på helår.

- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på totalt 920 tkr på helår. Drygt hela summan är hänförbart till investeringsbidraget för strandbadet och parkourparken.
- Personalkostnader: Semesterlöneskulden prognostiserar att öka på helåret med drygt 150 tkr. Trots detta prognostiserar personalkostnaderna att gå i överskott då en anställd jobbar i ett projekt där SBF står för delar av den anställdes lön.
- Lokalkostnaderna: Kommer bli lägre än budgeterat. Man prognostiserar ett överskott med 270 tkr.
- Övriga kostnader: Största anledningen till detta prognostiserade 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. Då fakturan för fjärrvärme kommer slutet på året så förväntas det överskottet fram till oktober att minska.

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	7 221	7 221	0	
Övriga interna intäkter	400	333	333	0	
Summa intäkter:	9 065	7 554	7 554	0	0
Kostnader					
Personalkostnader	6 703	5 680	5 593	-87	-135
Köp av verksamheter	0	11		-11	-11
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	0	15		-15	-18
Övrigt	2 362	1 421	1 968	547	414
Summa kostnader:	9 065	7 127	7 561	434	250
Resultat	0	427	-7	434	250

Avdelningen redovisar ett överskott på 434 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 250 tkr över helår.

Intäkter

I linje med budget.

Kostnader

Överskottet på 434 tkr beror främst på att man inte gjort de planerade inköpen samt underhåll av maskiner utan planeras att göras slutet året. Personalkostnaderna däremot visar på ett underskott. Detta beror på att övertiden och OB kostnader under vintermånaderna varit högre än budgeterat.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 250 tkr.

- Personalkostnaderna: Räknas öka under hösten då bemanningen är högre än det man budgeterat.
- Övriga kostnader: Man har varit sparsam under året med inköp och av den anledningen prognostiserar man ett överskott. Dock så kommer kostnaderna slutet på året att öka då man bland annat kommer åtgärda de anmärkningar som besiktningsmännen gjort i samtliga idrottshallar.