



VÄRMDÖ KOMMUN



**BUP 3 2015**

**Kultur- och fritidsnämnden**

**Kvartal 3 2015**

## Innehållsförteckning

<b>1 Kultur- och fritidsnämnd .....</b>	<b>3</b>
1.1 Sammanfattning .....	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden .....	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	4
1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder .....	5
1.5 Sammanställning av investeringar .....	6
<b>2 Finansiering kulturverksamhet .....</b>	<b>8</b>
<b>3 Finansiering fritidsverksamhet.....</b>	<b>9</b>
<b>4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi .....</b>	<b>10</b>
<b>5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning .....</b>	<b>13</b>
<b>6 Politisk ledning .....</b>	<b>13</b>

**Bild framsida:** Sista vägsträckan till Malmaöns naturreservat. Vissa spår och leder i naturområden behöver, i samråd med markägare, göras mer välkomnande för allmänheten.

# 1 Kultur- och fritidsnämnd

## 1.1 Sammanfattning

**Nämndens ansvarsområde** Nämnden är finansieringsnämnd 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 Värmdö bibliotek, Värmdö kulturskola, Gustavsbergs Porslinsmuseum, Gustavsbergs Konsthall, Ungkulturhuset Gurraberg och Fritidsgårdar. 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.

Den **ekonomiska prognosen** för helåret visar ett överskott på 9,2 mnkr. Det utgörs främst av ett förväntat överskott på 3,8 mnkr för det nya kulturhuset i Gustavsbergs hamn. Idrotts- och fritidsanläggning ger ett överskott med 2,7 mnkr och beror på att projektering och byggnation av nya anläggningar har en långsammare takt än planerat. Detta resulterar i uteblivna kostnader för projektering, räntor och avskrivningar, eller hyra, samt för drift och skötsel. Allmän fritidsverksamhet har ett överskott för föreningsstöd och särskilda satsningar på 0,9 mnkr. Det pågår en översyn av föreningsstödet i syfte att det bättre ska svara mot föreningarnas behov. Allmäncultur visar 0,6 mnkr i överskott för bland annat ateljéstöd och Gustavsbergsteatern. Finansiering av kulturskola ger ett överskott med 0,7 mnkr då elevantalet varit lägre än förväntat. Kultur- och fritidsenheten prognostiserar ett överskott på 0,9 mnkr till följd av tillfälliga personalvakanser. Nämndens verksamheter i egen regi prognostiserar ett underskott, för Värmdö kulturskola och Ungkulturhuset Gurraberg, på sammantaget 0,4 mnkr.

## 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>75 032</b>	<b>84 479</b>	<b>9 447</b>	<b>112 639</b>	<b>67</b>	<b>103 434</b>	<b>9 205</b>	<b>98 088</b>
Finansiering kulturverksamhet	28 975	33 183	4 208	44 244	65	39 144	5 100	35 564
Finansiering fritidsverksamhet	41 381	45 019	3 638	60 025	69	56 425	3 600	54 741
<b>Kultur- och fritidsverksamhet egen regi</b>	<b>-559</b>	<b>0</b>	<b>559</b>	<b>0</b>		<b>395</b>	<b>-395</b>	<b>551</b>
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	4 692	5 885	1 193	7 846	60	6 946	900	6 826
Politisk ledning	543	393	-150	524	104	524	0	405

*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.*

*Riktmärket per september är att 75 procent av budgetmedlen är förbrukade.*

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>-38 711</b>	<b>-38 837</b>	<b>-126</b>	<b>-51 782</b>	<b>75</b>	<b>-51 452</b>	<b>-330</b>	<b>-43 381</b>
Försäljning	-32 687	-32 687	0	-43 582	75	-43 782	200	-34 360
Taxor och avgifter	-3 825	-3 383	442	-4 510	85	-3 980	-530	-3 136
Hyror och arrenden	-1 775	-2 448	-673	-3 264	54	-3 264	0	-5 379
Bidrag (intäkter)	-425	-320	105	-426	100	-426	0	-506
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>	-32 205	-32 564	-359	-43 418	74	-43 018	-400	-37 235
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>113 743</b>	<b>123 316</b>	<b>9 573</b>	<b>164 421</b>	<b>69</b>	<b>154 886</b>	<b>9 535</b>	<b>141 469</b>
Personalkostnader inkl PO	29 459	30 113	654	40 150	73	39 265	885	29 650
Övriga personalkostnader	300	231	-69	308	97	408	-100	395
Köp av verksamhet	48 723	57 383	8 660	76 510	64	69 160	7 350	68 927
Bidrag (kostnader)	7 585	7 738	153	10 317	74	9 717	600	9 347
Hyror	17 474	17 483	9	23 311	75	22 911	400	21 106
Övriga verksamhetskostna der	6 667	6 173	-494	8 230	81	8 330	-100	7 172
Kapitalkostnader	3 535	4 196	661	5 595	63	5 095	500	4 873
<i>varav interna kostnader</i>	48 263	47 687	-576	63 583	76	59 683	3 900	63 485
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>75 032</b>	<b>84 479</b>	<b>9 447</b>	<b>112 639</b>	<b>67</b>	<b>103 434</b>	<b>9 205</b>	<b>98 088</b>

### 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Finansiering av kulturverksamhet: Kulturhuset: lokalen är inte klar för inflyttning, +3,8 mnkr. Finansiering kulturskola: Färre nya elever än förväntat till höstterminen, +0,7 mnkr. Allmänkultur: ateljéstöd +0,2 mnkr, Gustavsbergsteatern +0,2 mnkr, konstinköp +0,1 mnkr och Våga Visa kulturskola +0,1 mnkr.	5 100
Finansiering fritidsverksamhet: Allmän fritidsverksamhet: föreningsbidrag och särskilda satsningar +0,4 mnkr, system för digital bidragshantering och samverkansprojekt med föreningar +0,5 mnkr. Idrotts- och fritidsanläggningar: Lägre projekterings- och kapitalkostnad samt kostnad för hyra och drift och skötsel av anläggningar när investeringen senareläggs +2,3 mnkr, övrigt såsom säkerhetsbesiktning av sporthallar +0,4 mnkr.	3 600
Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi: Värmdö kulturskola: Färre nya elever än förväntat till höstterminens start -255 tkr Ungkulturhuset Gurraberg: Kostnader för resultatenhetschef och overhead då verksamheten omvandlades till resultatenhets -190 tkr Fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet: tillfällig personalfrånvaro som inte ersatts med vikarier +50 tkr	-395
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning: Tillfälliga personalvakanser +0,9 mnkr	900
<b>Totalt</b>	<b>9 205</b>

**Finansiering kulturverksamhet** Överskottet för det nya kulturhuset i Gustavsbergs hamn är förväntat då inflyttning av verksamheter är planerat till hösten 2017. Överskottet för finansiering av kulturskola var dock inte väntat och beror på att färre nya elever sökt sig till Värmdö kulturskolas

frivilliga undervisning. Knappt hälften av de 40 ateljéstöden kommer att betalas ut till följd av få ansökningar trots ett omfattande marknadsföringsarbete under hösten.

**Finansiering fritidsverksamhet** Överskottet för idrotts- och fritidsanläggningar beror främst på att projektering och byggnation av nya anläggningar har en långsammare takt än planerat. Förutom minskade kostnader för projektering nyttjas inte medel för kapitalkostnader, alternativt lokalhyra, samt drift och skötsel förrän anläggningen tas i bruk.

Allmän fritidsverksamhet prognostiserar ett överskott för övriga bidrag och särskilda satsningar och projekt, såsom stöd till föreningar med verksamhet för personer med funktionsnedsättning, tjejsatsning och certifiering av föreningar genom "Utmärkt förening". Det pågår en översyn av föreningsstödet. Möjligheten till stöd för särskilda satsningar kommer att kommuniceras särskilt under resten av året.

**Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi** Både Ungkulturhuset Gurraberg och Värmdö kulturskola har åtgärdsplaner för att komma tillrätta med de prognostiserade underskotten.

**Kultur- och fritid centralt inkl ledning och styrning** har haft tillfälliga personalvakanser under året.

## 1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

### Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Ungkulturhuset Gurraberg: Anpassa personal efter öppettiderna som är kl 15-20 vardagar. Personalplaneringen ses över.	december
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Värmdö kulturskola: Fokus på att ta in nya elever samt minska personalens tjänstgöringsgrad.	oktober-december

### Kultur- och fritidsverksamhet egen regi

**Ungkulturhuset Gurraberg** De ökade kostnaderna för resultatenhetschef samt overhead är svåra att åtgärda, då de hänger samman med att verksamheten sedan ingången av 2015 utgör en egen resultatenhet. Däremot har personalplaneringen setts över.

**Värmdö kulturskola** kommer att fortsätta elevintaget under hela terminen samt arbeta med att anta fler ensembleelever. Tjänstgöringsgraden för personal har sänkts från och med oktober.

## 1.5 Sammanställning av investeringar

Projektnamn	Projekt	Ack utfall	Varav utfall 2015	Budget 2015	Prognos utfall helår 2015	Prognos överskott (+) underskott (-) 2015
<b>Direktinvesteringar</b>						
Konst och offentlig utsmyckning	40001		0	100	0	100
Gustavsbergsteatern	40001		0	300	0	300
Inventarier idrottsanläggningar	40002		29	800	270	530
Övriga investeringar fritidsanläggningar	40002		0	2 950	0	2 950
Investeringar Porslinsmuseum	41001		102	0	102	-102
<b>S:a direkt-investeringar</b>			<b>131</b>	<b>4 150</b>	<b>132</b>	<b>4 018</b>
<b>Pågående investeringar</b>						
Konstnärlig gestaltning centrala Gustavsberg	50036	118	0	1 862	0	1 862
Inredning foajé Gustavsbergsteatern	50097	45	45	0	200	-200
Ingarö motionsspår	50038	2 469	143	2 669	143	2 526
Spår- och ledprogrammet	50050-50059	3 042	202	3 179	1 059	2 120
Djurö spontanyta	50082	57	0	3 943	50	3 893
Verksamhet i egen regi:						
"Lilla Gustavsberg" bok producerad av Porslinsmuseet	50098	150	150	150	250	-100
<b>S:a pågående investeringar</b>		<b>5 881</b>	<b>540</b>	<b>11 803</b>	<b>1 702</b>	<b>10 101</b>
<b>Avslutade investeringar</b>						
Delavslut spår- och ledprogram: Hemmesta utegym med belysning, röjning Lövhamra fornminne och skyltar fornminnen.	50055	592	592	0	592	-592
<b>S:a avslutade investeringar</b>		<b>592</b>	<b>592</b>	<b>0</b>	<b>592</b>	<b>-592</b>
<b>Total</b>		<b>6 473</b>	<b>1 263</b>	<b>15 953</b>	<b>2 426</b>	<b>13 527</b>

Spår- och ledprogrammets budget uppgår totalt till 6 mnkr sedan 2012. En avstämning mot faktiskt utfall på investeringar behöver göras vid bokslut 2015 då vissa kostnader som felaktigt redovisats som investering tidigare år har förts om till driftskostnad. Det innebär att årets kvarvarande budgetmedel vid årets slut ska ökas med ytterligare cirka 0,3 mnkr vid överföringen till 2016.

### Kommentar/analys per objekt

#### Direktinvesteringar

##### Konst och offentlig utsmyckning samt Gustavsbergsteatern

Varje år avsätts medel för investeringar i konst och offentlig utsmyckning samt för inventarier till Gustavsbergsteatern.

##### Inventarier sporthallar och gymnastiksalor samt övriga fritidsinvesteringar

Investeringsmedel för utrustning till sporthallar och gymnastiksalor, samt medel för övriga

investeringar inom ungdoms- och fritidsområdet. Här ligger en stor del av nämndens medel inom fritidsområdet samlade, för att när det är aktuellt fördelas på enskilda investeringsprojekt.

För årets sista kvartal planeras förutom löpande inköp av inventarier till idrottsanläggningar en hundlekplats vid Bosses backe.

### **Investeringar Porslinsmuseum**

Investeringar för bland annat utställningsmontrar och belysning av utställningshallar har flyttats över från tidigare Gustavsbergs Porslinsmuseum AB. Dessa var vid ingången av 2015 värda 72 tkr. Ytterligare utställningsmontrar har införskaffats under året.

### **Pågående investeringar**

#### **Konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg**

Budgetmedel för konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg. Statens konstråd bidrar med 753 tkr. Den argentinske konstnären Thomas Saracenos konstverk i Gustavsbergs hamn kommer troligtvis att färdigställas år 2016.

#### **Inredning foajé Gustavsbergsteatern**

Foajén i Gustavsbergsteatern ska inredas på ett funktionellt och välkomnande vis. Foajén har fått ny väggfärg och nya möbler kommer att köpas in under årets sista kvartal.

#### **Ingarö motionsspår**

Det tre kilometer långa motionsspåret, med Brunns skola som utgångspunkt, stod klart 2014. Arbetet med att anlägga miljövänlig LED-belysning av spåret pågår, men det har blivit förseningar i upphandlingsprocessen. Belysningen av spåret beräknas stå klar i mars 2016.

#### **Spår- och ledprogram**

Arbetet med spår- och ledprogrammet, i samverkan med samhällsbyggnads- och tillväxtsektorn, pågår. Det omfattar främst motionsspår och ridstigar men även fornminnen, utegym och friluftsbad. År 2016 förväntas alla delprojekt vara färdigställda.

Under året har utegymet i Hemmesta fått belysning och utegymet vid Ingarö motionsspår beräknas stå klart till årets slut. Fornlämningen vid Lövhamra har röjts och ett arbete med enhetlig skyltning av fornlämningar pågår. Anläggning av ridstig vid Farsta Slottsvik pågår. Till årets slut planeras även en deletapp av ridstigarna runt Skevik att stå klar.

#### **Djurö spontanyta**

Spontanytan med konstgräs vid Djurö sporthall beräknas stå klar under hösten 2016. Byggnation under pågående skoltermin är problematiskt då arbetet medför att stora delar av de utomhusytor som används i skolans idrottsundervisning behöver stängas av.

#### **Varav kultur- och fritidsverksamhet i egen regi**

##### **"Lilla Gustavsberg"**

Gustavsbergs Porslinsmuseum publicerar egna skrifter och kataloger. I oktober kommer boken "Lilla Gustavsberg" om Gustavsbergs Porslinsfabriks historia och form och funktion i folkhemmet att ges ut.

## 2 Finansiering kulturverksamhet

### 2.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-179	-321	-142	-428	42	-428	0	-479
VERKSAMHETENS KOSTNADER	29 153	33 504	4 351	44 672	65	39 572	5 100	36 043
NETTORESULTAT	28 975	33 183	4 208	44 244	65	39 144	5 100	35 564

Finansiering av kulturverksamheter rymmer nämndens medel för finansiering av allmänkultur, bibliotek, kulturskola, kulturhus, museum, konsthall och ungdokumentation.

Överskottet per september utgörs framför allt av de medel nämnden erhållit för det nya kulturhuset, 2,8 mnkr. Finansiering av kulturskola ger ett överskott per september på 0,4 mnkr då elevantalet till Värmdö kulturskola varit lägre än planerat. Slutligen utgör resterande 1,0 mnkr allmän kulturverksamhet och beror på att kostnaderna för skolornas scenkonstprogram faller ut under senhösten och röjning av fornminnen kommer att ske under fjärde kvartalet. Ett faktiskt överskott återfinns för framför allt Gustavsbergsteatern och ateljéstöd, där ansökningarna varit få.

### 2.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Överskott för Kulturhuset som är under planering	3 800
Överskott finansiering kulturskola till följd av att färre nya elever än förväntat sökt till Värmdö kulturskola vid höstterminens start.	700
Överskott allmän kulturverksamhet har flera orsaker: få ansökningar till ateljéstöd, 0,2 mnkr, vaktmästare endast på deltid vid Gustavsbergsteatern, 0,2 mnkr, Våga-Visa för kulturskolorna, 0,1 mnkr samt inköp konst 0,1 mnkr.	600
<b>Totalt</b>	<b>5 100</b>

Enhetbelopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmänkultur	3 638	4 596	958	6 128	59%	5 528	600	7 211
Finansiering bibliotek	9 320	9 346	26	12 461	75%	12 461	0	12 195
Finansiering kulturskola	9 327	9 720	393	12 960	72%	12 260	700	12 348
Finansiering kulturhus	900	3 750	2 850	5000	18%	1 200	3 800	
Finansiering museum	2 325	2 325	0	3 100	75%	3 100	0	
Finansiering konsthall	525	525	0	700	75%	700	0	
Finansiering ungdokumentation	1 948	1 948	0	3 895	75%	3 895	0	3 810
<b>Finansiering kulturverksamheter</b>	<b>28 956</b>	<b>33 183</b>	<b>4 227</b>	<b>44 244</b>	<b>65%</b>	<b>39 144</b>	<b>5 100</b>	<b>35 564</b>

Det nya kulturhuset är under byggnation och prognosen för helåret visar därför ett överskott på 3,8 mnkr. De resterande budgetmedlen för kulturhuset täcker Gustavsbergs Konsthalls verksamhetskostnader. Finansiering av kulturskola visar ett överskott för helåret med 0,7 mnkr och beror på att den ökning av elevantal som Värmdö kulturskola vanligtvis har till höstterminen uteblivit. Allmänkultur förväntas ge ett sammantaget överskott om 0,6 mnkr och har följande orsaker.



Gustavsbergsteatern ger överskott då vaktmästare endast finns på plats vid de tillfällen det är verksamhet i teatern. Av ateljéstödet kommer knappt hälften att betalats ut, då det varit få ansökningar. Inköp av konst till kommunen ger ett överskott liksom kulturskolornas utvärderingsmodell Våga Visa, då enkätundersökningen, som går ut vartannat år, inte genomförts under 2015. Sammantaget prognostiseras ett överskott med 5,1 mnkr för helåret.

### 3 Finansiering fritidsverksamhet

#### 3.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 307	-2 765	-458	-3 687	63	-3 687	0	-3 392
VERKSAMHETENS KOSTNADER	43 688	47 784	4 096	63 712	69	60 112	3 600	58 133
NETTORESULTAT	41 381	45 019	3 638	60 025	69	56 425	3 600	54 741

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

Överskottet per september härrör till övervägande del från idrotts- och fritidsanläggningar, 3,3 mnkr, och kommer sig främst av att projektering och byggnation av nya anläggningar har en långsammare takt än planerat. Det medför även att medel för drift och skötsel som är avsatt för dessa nya anläggningar inte tas i bruk. Överskottet för allmän fritidsverksamhet, 0,3 mnkr, beror på att satsningar såsom certifiering av föreningar genom "Utmärkt förening" är senarelagt, digitalisering av bidragshanteringen är till följd av tekniska problem försenad och ansökningarna till vissa föreningsbidrag har varit få.

#### 3.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

##### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Allmän fritidsverksamhet: Få ansökningar till övriga föreningsbidrag och satsningar som tjejsatsning och "Snabb Slant", 04 mnkr. Digitalt system för bidragshantering försenat samt arbetet med "Utmärkt förening" och föreningssamverkan senarelagt, 0,5 mnkr.	900
Idrotts- och fritidsanläggningar: Överskottets delar - kapitalkostnader till följd av senarelagda investeringar, 0,5 mnkr, vilket även medför ett överskott för drift och skötsel, 0,9 mnkr. Säkerhetsbesiktning av sporthallar, 0,2 mnkr. Hyra Djurö sporthalls nya omklädningsrum, 0,4 mnkr. Färre projekteringar av nya anläggningar än planerat, 0,5 mnkr. Övriga överskott anläggningar, 0,2 mnkr.	2 700
<b>Totalt</b>	<b>3 600</b>

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmän fritidsverksamhet	5 408	5 716	308	7 621	71%	6 721	900	6 121
Idrotts- och fritidsanläggningar	28 918	32 166	3 248	42 888	67%	40 188	2 700	39 269
Fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet	7 056	7 137	81	9 516	74%	9 516	0	9 350
<b>Finansiering fritidsverksamheter</b>	<b>41 381</b>	<b>45 019</b>	<b>3 637</b>	<b>60 025</b>	<b>69%</b>	<b>56 425</b>	<b>3 600</b>	<b>54 741</b>

Inom **allmän fritidsverksamhet** ligger nämndens medel för föreningsbidrag till ungdoms- och idrottsföreningar, lokalbokningssystem och särskilda satsning. Överskottet för föreningsstöd och särskilda satsningar beror på få ansökningar till exempelvis tjejsatsning och bidrag för personer med funktionsnedsättning. Det pågår en översyn av föreningsstödet, i syfte att det bättre ska svara mot föreningarnas behov och enklare kunna stödja särskilda satsningar. Det påbörjade arbetet med certifiering av föreningar "Utmärkt förening" är senarelagt och införandet av ett digitalt bidragshanteringssystem har blivit försenat. Tidigare Idébanken har blivit Snabb Slant och har fått fler ansökningar, även om det ryms fler "slantar" inom budget. Sammantaget överskott för helåret beräknas till 0,9 mnkr.

Prognosen för helåret ger ett överskott för **idrotts- och fritidsanläggningar** med 2,7 mnkr. Det beror på att flera planerade investeringar kommer att färdigställas under sista kvartalet och nästa år och först då generera kostnader för avskrivningar och räntor. Senarelagda investeringar medför även att kostnader för drift och skötsel uteblir till dess att anläggningen tas i bruk. Säkerhetsbesiktningarna av idrottsanläggningar beräknas resultera i färre åtgärder än förväntat. Nämnden har erhållit hyresmedel för de nya omklädningsrummen vid Djurö sporthall. Då de står färdiga till hösten ger detta ett överskott för hyror för helåret. Slutligen sker projektering av nya anläggningar i en lägre hastighet än planerat.

**Finansieringen av fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet** prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget.

## 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	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-35 796	-35 365	431	-47 153	76	-46 823	-330	-39 510
VERKSAMHETENS KOSTNADER	35 237	35 365	128	47 153	75	47 218	-65	40 062
NETTORESULTAT	-559	0	559	0		395	-395	551

**Värmdö bibliotek** visar per september ett överskott. På grund av fortsatta kostnader för rehabilitering och vikarier beräknas verksamheten vid årsbokslutet att ha en budget i balans.

**Värmdö kulturskola** Verksamhetens nuvarande siffror pekar på ett överskott om 238 tkr. Detta är missvisande då höstens elevintäkter är fakturerade i september. Det faktiska resultatet per september, om höstens elevintäkter fördelas jämnt över andra halvårets månader, är ett underskott på 450 tkr.

**Gustavsbergs Porslinsmuseum** Antalet såväl totala som betalande besökare var under perioden, januari till och med september, större än motsvarande period de två föregående åren. Sommarens utställning "Astri Bergman Taube - hemma i skärgården och ute i världen" drog många besökare till museet. Det dåliga sommarvädret under juli månad bidrog troligen också till goda besökssiffror. Sammantaget har den totala försäljningen per september varit högre än förväntat. Personalkostnaderna och övriga verksamhetskostnader har varit högre än budgeterat under året, vilket tillsammans med högre intäkter ger ett totalt underskott per september på 27 tkr.

**Gustavsbergs Konsthall** Nuvarande överskott beror på att den första utställningen öppnade först i slutet på mars och därmed var driftskostnaderna lägre under första kvartalet.

**Ungkulturhuset Gurraberg** Underskottet per september uppgår till 158 tkr och beror främst på högre personalkostnader än budgeterat.

**Fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet** visar ett överskott till följd av tillfällig personalfrånvaro och beror även på att kostnader för personalutveckling och omorganisation inom verksamheten kommer att falla ut under senhösten.

## 4.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Värmdö kulturskola: Lägre nyintag av elever än förväntat till höstterminen, vilket ger lägre intäkter för både intern ersättning och elevavgifter, -530 tkr. Minskad tjänstgöringsgrad för personal från oktober, +275.	-255
Ungkulturhuset Gurraberg: Nya kostnader för verksamhetschef och overhead i samband med att verksamheten blev en egen resultatenhet.	-190
Fritidsgårdar/ öppen främjande ungdomsverksamhet: Tillfälliga personalvakanser som inte blivit tillsatta med vikarier.	50
<b>Totalt</b>	<b>-395</b>

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse
Värmdö bibliotek	-119	0	119	0	0	0
Värmdö kulturskola	-238	0	238	0	255	-255
Gustavsbergs Porslinsmuseum	27	0	-27	0	0	0
Gustavsbergs Konsthall	-215	0	215	0	0	0
Ungkulturhuset Gurraberg	158	0	-158	0	190	-190
Fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet	-182	0	182	0	-50	50
<b>Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi</b>	<b>-568</b>	<b>0</b>	<b>568</b>	<b>0</b>	<b>395</b>	<b>-395</b>

**Värmdö bibliotek** Verksamheten har ett underskott från 2013 på 0,3 mnkr och det finns en åtgärdsplan för att reglera detta under 2015-2016. Oförutsedda personalkostnader för vikarier och rehabilitering under året medför att något överskott inte längre prognostiseras. För helåret prognostiseras ett nollresultat.

**Värmdö kulturskola** Verksamheten har ett ackumulerat underskott till och med år 2014 som uppgår till 1,6 mnkr. I delåret prognostiserades ett överskott för helåret baserat på en höjning av ersättningen för musikämnet samt ett ökat antal nyantagna elever till höstterminen. Historiskt har elevantalet varit

högre under höstterminen eftersom grupper startas eller fylls på och ett större antal elever antas vid höstterminens start än vid vårterminens. Till höstterminen 2015 har färre nya elever än beräknat sökt till framför allt stråk- och blåsinstrument vilket leder till uteblivna elevintäkter och ersättning för dessa elever. Antalet unika elever för hösten är 1 260 elever, vilket är 5 procent lägre jämfört med vårens antal, medan antalet kurser i princip är detsamma. Kulturskolan kommer att fortsätta elevintaget under hela terminen samt arbeta med att anta fler ensembleelever. Tjänstgöringsgraden för personal har sänkts från och med oktober. Sammantaget prognostiseras ett underskott med 255 tkr för helåret.

**Gustavsbergs Porslinsmuseum** Årets utfall för övriga verksamhetskostnader och personal beräknas överskrida budget med 200 tkr för helåret. Det förutsätter hög kostnadsmedvetenhet under årets sista månader i kombination med att se över möjligheterna att minska personalkostnaderna. Fortsatt höga försäljnings- och besöksintäkter förväntas ge ett motsvarande överskott för helåret på 200 tkr. Totalt förväntas ett nollresultat i slutet av året.

**Gustavsbergs Konsthall** Nuvarande överskott kommer att användas för att täcka återstående kostnader kopplade till de två pågående utställningarna, och för helåret beräknas därmed ingen avvikelse mot budget.

**Ungkulturhuset Gurraberg** I samband med att ungkulturhuset från 2015 blev en egen resultatenhet belastas verksamheten med kostnader för resultatenhetschef och overhead, som tidigare inte funnits. Dessutom har verksamheten fått en oförutsedd hyresökning. Ungkulturhuset prognostiserar för helåret ett underskott med 190 tkr.

**Fritidsgårdar/öppen främjande ungdomsverksamhet** Verksamheten har ett ackumulerat överskott till och med år 2014 på 0,3 mnkr. Per september är överskottet 180 tkr till följd av minskade personalkostnader. Höstens satsning på personalutveckling och omorganisation rymms därmed inom befintlig budget och behöver därmed inte längre tas på tidigare års överskott. Prognosen för helåret ger ett överskott med 50 tkr.

### 4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

#### Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Ungkulturhuset Gurraberg: Anpassa personal efter öppettiderna som är kl 15-20 på vardagar. Personalplaneringen ses över.	december
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Värmdö kulturskola: fokus på nyintag av elever samt minska personalens tjänstgöringsgrad.	oktober-december
Gustavsbergs Porslinsmuseum: ökad kostnadsmedvetenhet vad gäller inköp av varor och tjänster samt se över möjligheterna att minska personalkostnaderna	oktober-december

## 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	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-430	-386	44	-514	84	-514	0	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	5 121	6 270	1 149	8 360	61	7 460	900	6 826
NETTORESULTAT	4 692	5 885	1 193	7 846	60	6 946	900	6 826

Under året har kultur- och fritidsenheten haft tillfälliga personalvakanser.

### 5.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Tillfälliga personalvakanser inom både kultur- och fritidsområdet.	900
<b>Totalt</b>	<b>900</b>

Under sista kvartalet kommer alla nuvarande vakanta tjänster inom kultur och fritid centralt att bli helt eller delvis tillsatta.

## 6 Politisk ledning

### 6.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0			0				0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	543	393	-150	524	104	524	0	405
NETTORESULTAT	543	393	-150	524	104	524	0	405

### 6.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Underskottet per september beror på att budgeten för politisk ledning har fördelats schablonmässigt mellan nämnderna. Budgeten kommer våren 2016 att ses över och anpassas till den nya nämndsorganisationen. För kommunen totalt prognostiseras för 2015 ingen avvikelse mot budget för politisk ledning.