



VÄRMDÖ KOMMUN



BUP 1 2016

Kultur- och fritidsnämnden

Kvartal 1 2016

Innehållsförteckning

1 Kultur- och fritidsnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2016	4
2 Finansiering kulturverksamhet	5
3 Finansiering fritidsverksamhet.....	6
4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	6
5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	8
6 Politisk ledning	8

Foto framsida: Säby gravfält, fotograf Therese Säfström, Ecomom

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 11,1 mnkr. Det utgörs av ett förväntat överskott på 10 mnkr för Porslinsfabriken - upplevelsecenter och kulturhus, där verksamheterna flyttar in vid årsskiftet 2017/2018. Idrotts- och fritidsanläggning ger ett överskott med 1,1 mnkr och beror på att flera större investeringar av idrotts- fritidsanläggningar kommer att färdigställas under nästa år.

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	9 967	12 759	2 792	51 034	20	41 034	10 000	39 430
Finansiering fritidsverksamhet	14 291	15 357	1 066	61 427	23	60 327	1 100	54 608
Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	-581	-579	2	0		-10	10	250
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	1 570	1 956	386	7 825	20	7 825	0	6 644
Politisk ledning	138	132	-6	529	26	529	0	683
Kultur- och fritidsnämnd	25 384	29 625	4 241	120 815	21	109 705	11 110	101 615

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	-12 738	-13 899	-1 161	-53 279	24	-52 979	-300	-51 871
Försäljning	-10 969	-11 357	-388	-45 693	24	-45 393	-300	-43 903
Taxor och avgifter	-1 565	-1 702	-137	-4 226	37	-4 226	0	-4 205
Hyror och arrenden	-173	-800	-627	-3 200	5	-3 200	0	-3 172
Bidrag (intäkter)	-30	-40	-10	-160	19	-160	0	-591
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-10 783</i>	<i>-11 357</i>	<i>-574</i>	<i>-45 430</i>	<i>24</i>	<i>-45 130</i>	<i>-300</i>	<i>-43 379</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	38 122	43 524	5 402	174 094	22	162 684	11 410	153 486
Personalkostnader inkl PO	9 654	10 490	836	41 961	23	41 581	380	38 847
Övriga personalkostnader	199	117	-82	466	43	466	0	520
Köp av verksamhet	16 155	20 643	4 488	82 570	20	72 540	10 030	66 735
Bidrag (kostnader)	2 917	2 672	-245	10 689	27	10 689	0	8 903
Hyror	5 718	5 771	53	23 082	25	23 082	0	23 337
Övriga verksamhetskostnader	2 413	2 424	11	9 694	25	9 794	-100	10 464
Kapitalkostnader	1 066	1 408	342	5 632	19	4 532	1 100	4 681
<i>varav interna kostnader</i>	<i>15 519</i>	<i>16 389</i>	<i>870</i>	<i>65 557</i>	<i>24</i>	<i>55 357</i>	<i>10 200</i>	<i>64 815</i>
NETTORESULTAT	25 384	29 625	4 241	120 815	21	109 705	11 110	101 615

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kulturhus: Porslinsfabrikens verksamheter flyttar in vid årsskiftet 2017/2018.	10 000
Idrotts- och fritidsanläggningar: Överskott kapitalkostnader, 1,1 mnkr.	1 100
Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi	10
Totalt	11 110

Porslinsfabriken - upplevelsecentrum och kulturhus, är under planering och verksamheterna flyttar in vid årsskiftet 2017/2018. De tilldelade budgetmedlen kommer därmed inte att nyttjas under 2016.

Nämnden projekterar flera större investeringar såsom konstgräsplan och parkourbana i Gustavsberg. Då flera anläggningar färdigställs under senare delen av 2016 eller under nästa år beräknas ett överskott för kapitalkostnader med 1,1 mnkr för 2016

Nämndens verksamheter i egen regi prognostiserar sammantaget en budget i balans. Värmdö bibliotek, Värmdö kulturskola och Ungas mötesplatser prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Gustavsbergs Porslinmuseum och Ungkulturhuset kommer att helt eller delvis reglera tidigare års underskott och Gustavsbergs Konsthall kommer att nyttja tidigare års överskott.

I maj kommer kommunfullmäktige att behandla revidering av budget. Årets prognosavvikelse i tabellerna ovan överensstämmer med hur budgeten kommer att se ut efter revideringen. För kultur- och fritidsnämndens del har bland annat kostnaden för internhyror minskat med 2,0 mnkr jämfört med föregående år, vilket kommer att justeras.

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	8	-108	-116	-432	-2	-432	0	-425
VERKSAMHETENS KOSTNADER	9 958	12 867	2 909	51 466	19	41 466	10 000	39 855
NETTORESULTAT	9 967	12 759	2 792	51 034	20	41 034	10 000	39 430

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kulturhus: Porslinsfabriken kommer att öppna vid årsskiftet 2017/2018.	10 000
Totalt	10 000

Enhet belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmänkultur	1 164	1 489	325	5 954	20%	5 954	0	5 424
Finansiering bibliotek	3 139	3 172	33	12 686	25%	12 686	0	12 461
Finansiering kulturskola	3 224	3 146	-78	12 583	26%	12 583	0	12 649
Finansiering kulturhus	0	2 513	2 513	10 050	0%	50	10 000	1 200
Finansiering museum	790	790	0	3 158	25%	3 158	0	3 100
Finansiering konsthall	662	662	0	2 649	25%	2 649	0	700
Finansiering ungdokumentation	989	989	0	3 954	25%	3 954	0	3 895
Finansiering kulturverksamheter	9 967	12 759	2 792	51 034	20%	41 034	10 000	39 430

Finansiering kulturhus: Verksamheterna flyttar in i nya Porslinsfabriken - upplevelsecenter och kulturhus, vid årsskiftet 2017/2018 och årets prognos visar därför ett överskott på 10 mnkr.

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	-414	-931	-517	-3 724	11	-3 724	0	-3 795
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 705	16 288	1 583	65 151	23	64 051	1 100	58 403
NETTORESULTAT	14 291	15 357	1 066	61 427	23	60 327	1 100	54 608

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Idrotts- och fritidsanläggningar: Överskott av kapitalkostnader då flera investeringar färdigställs 2017, 1,1 mnkr.	1 100
Totalt	1 100

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mar	Budget jan-mar	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmän fritidsverksamhet	2 059	1 923	-136	7 690	27%	7 690	0	6 411
Idrotts- och fritidsanläggningar	9 852	11 035	1 183	44 141	22%	43 041	1 100	38 774
Ungas mötesplatser - fritidsgårdsverksamhet	2 380	2 399	19	9 596	25%	9 596	0	9 423
Finansiering fritidsverksamheter	14 291	15 357	1 066	61 427	23%	60 327	1 100	54 608

Inom **allmän fritidsverksamhet** ligger nämndens medel för olika föreningsbidrag till ungdoms- och idrottsföreningar, särskilda satsningar samt lokalbokningssystem. För helåret prognostiseras ingen avvikelse mot budget.

Prognosen för helåret ger ett överskott för **idrotts- och fritidsanläggningar** med 1,6 mnkr. Det beror på att flera större investeringar kommer att färdigställas under årets senare del eller under 2017, och först då generera kostnader för avskrivningar och räntor.

Ungas mötesplatser - fritidsgårdsverksamhet 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	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS	-12 192	-12 730	-538	-48 604	25	-48 304	-300	-47 076

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	11 610	12 151	541	48 604	24	48 294	310	47 326
NETTORESULTAT	-581	-579	2	0		-10	10	250

För Värmdö Kulturskola och Gustavsbergs Porslinsmuseum är intäkterna inte jämnt fördelade över året - elevavgifter till kulturskolan faktureras en gång per termin och museets intäkter är högre under sommarmånaderna. Budgeten är därför fördelad över de månader då intäkten förväntas inkomma. För helåret är nettobudgeten noll.

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Gustavsbergs Porslinsmuseum - reglerar hälften av tidigare års underskott.	80
Gustavsbergs Konsthall - nyttjar fg års överskott för utställningsverksamhet.	-100
Ungkulturhuset - reglerar föregående års underskott.	30
Totalt	10

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse
Värmdö bibliotek	302	0	-302	0	0	0
Värmdö kulturskola	-599	-722	-123	0	0	0
Gustavsbergs Porslinsmuseum	48	143	95	0	-80	80
Gustavsbergs Konsthall	-162	0	162	0	100	-100
Ungkulturhuset Gurraberg	-133	0	133	0	-30	30
Ungas mötesplatser/fritidsgårdsverksamhet	-37	0	37	0	0	0
Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi	-581	-579	2	0	-10	10

Värmdö bibliotek prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget. Det följer med ett underskott från tidigare år om 90 tkr och målet har varit att reglera det under 2016. I år är det nödvändigt att omvärldsbevaka och planera för flytten till Porslinsfabriken. Ett stort arbete har påbörjats med övergång till ett internationellt klassificeringssystem för media, Dewey. Det medför att tidigare års underskott inte kan regleras i år.

Värmdö kulturskola visar ett underskott på 123 tkr för första kvartalet och beror på att färre elever medfört lägre interna intäkter än planerat. För helåret förväntas ingen avvikelse mot budget. Lägre ersättning internt till följd av färre elever kompenseras främst genom en minskning av personalkostnaderna. Verksamheten har ett ackumulerat underskott till och med år 2014 som uppgår till knappt 2, 0 mnkr. Årets mål är att minska detta underskott men en realistisk prognos är budget i balans.

Gustavsbergs Porslinsmuseum har ett underskott från föregående år på 159 tkr. Målet är att helt reglera detta under året, men en mer realistisk bedömning är att reducera det till hälften genom ändrad personalbemanning under öppettiderna.

Gustavsbergs Konsthall prognostiserar ett underskott med 100 tkr för utställningsverksamheten, vilket tas från tidigare års överskott.

Ungkulturhuset Gurraberg prognostiserar för helåret ett överskott mot budget på 30 tkr för att

reglera föregående års underskott. Det kommer att ske genom att personalen själva producerar fler arrangemang och kurser i stället för att ta in externa anordnare.

Ungas mötesplatser/fritidsgårdsverksamheten prognostiserar ett balanserat resultat för 2016.

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	-141	-130	11	-519	27	-519	0	-575
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 711	2 086	375	8 344	21	8 344	0	7 219
NETTORESULTAT	1 570	1 956	386	7 825	20	7 825	0	6 644

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosen för ledning, styrning och administration inom kultur och fritid ligger i enlighet med budget.

6 Politisk ledning

6.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	138	132	-6	529	26	529	0	683
NETTORESULTAT	138	132	-6	529	26	529	0	683

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Nämndernas budgetar för politisk ledning kommer att ses över i samband med vårens budgetrevidering. Helårsprognosen ligger därmed i enlighet med budget.