

Handläggare
Lotta Wretman
ControllerenhetenDiarienummer
2016KOFN/0174

Kultur- och fritidsnämnden

Budgetuppföljningsprognos för tredje kvartalet

Förslag till beslut

Kultur och fritidsnämnden godkänner förvaltningens förslag till budgetuppföljningsprognos per kvartal tre 2017 samt överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beslutsnivå

Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning

Den ekonomiska prognosen för helåret visar ett sammantaget överskott på 4,9 mnkr. Det avser främst verksamhet i egen regi där öppnandet av Porslinsfabriken är framskjutet och driften av Gustavsbergs Porslinsmuseum under sommaren tagits över av Nationalmuseum. Prognosen för dessa två verksamheter ger ett sammantaget överskott på 4,4 mnkr. De verksamheter inom egen regi som visar underskott är Värmdö kulturskola, till följd av färre elevantal och extraordinära personalkostnader, medan Värmdö bibliotek och Gustavsbergs Konsthall nyttjar tidigare års överskott.

Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar ett överskott med 1,8 mnkr för kapitalkostnader och projektering av nya anläggningar då flera större investeringar färdigställs senare. Övriga överskott på anläggningssidan beror främst på att kommunen återtagit skötsel och drift av Ösby sporthall, som tidigare skötts av föreningslivet, och att ingen hyra kommer att debiteras för nya Ingarö föreningshus under 2017.

Slutligen har finansiering av bibliotek extraordinära kostnader. Bibliotekens utlåningsautomater, som införskaffades år 2010, blev aktiverade som investering först i år, vilket innebär att tidigare års avskrivningar på 0,9 mnkr belastar årets resultat.

Ekonomiska konsekvenser

Nämnden prognostiserar ett överskott vilket påverkar kommunens totala resultat positivt.

Konsekvenser för miljön

Investeringar innebär oftast en negativ miljöpåverkan. I möjligaste mån beaktas miljövänliga lösningar.

Konsekvenser för medborgarna

Nämndens prioritering av ekonomiska resurser och arbete förväntas vara till gagn för medborgarna.

Konsekvenser för barn

En stor del av nämndens samlade resurser fördelas till barn och unga.

Diarienummer
2016KOFN/0174

Ärendets beredning

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	BUP3 2017 KOFN	Bilaggs

Pia Andersen
chef kultur- och utbildningssektorn

Fredrik Nornvall
kultur- och fritidschef



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 3 2017
Kultur- och fritidsnämnden
Kvartal 3 2017



Innehållsförteckning

1 Kultur- och fritidsnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	4
1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	5
1.5 Sammanställning av investeringar	6
2 Finansiering kulturverksamhet	9
3 Finansiering fritidsverksamhet.....	10
4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	11
5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	13
6 Politisk ledning	13

1 Kultur- och fritidsnämnd

1.1 Sammanfattning

Nämndens ansvarsområde Nämnden ansvarar för biblioteks- och kulturskoleverksamhet, mötesplatser för unga, samt för porslinsmuseum och konsthall. Nämnden ansvarar för drift och underhåll av anläggningar och platser för idrott, fritid och kultur. Nämnden ska stödja nya uttrycks- och verksamhetsformer i kulturlivet samt ansvara för de konstinköp och den konstnärliga utsmyckningen som kommunen finansierar.

Nämnden är finansieringsnämnd och svarar även för utförande av verksamhet i kommunal regi. Den kommunala regin omfattar Värmdö bibliotek, Värmdö kulturskola, Gustavsbergs Porslinsmuseum, Gustavsbergs Konsthall, ungdokumenthuset Gurraberg, Ung i Värmdö/fritidsgårdar och kultur- och upplevelsehuset Porslinsfabriken. Nämnden ska verka för att bredda utbudet av verksamheter i alternativa driftsformer.

Den **ekonomiska prognosen** för helåret visar ett sammantaget överskott på 4,9 mnkr. Det avser främst verksamhet i egen regi där öppnandet av Porslinsfabriken är framskjutet och driften av Gustavsbergs Porslinsmuseum under sommaren tagits över av Nationalmuseum. Prognosen för dessa två verksamheter ger ett sammantaget överskott på 4,4 mnkr. De verksamheter inom egen regi som visar underskott är Värmdö kulturskola, till följd av färre elevantal och extraordinära personalkostnader, medan Värmdö bibliotek och Gustavsbergs Konsthall nyttjar tidigare års överskott.

Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar ett överskott med 1,8 mnkr för kapitalkostnader och projektering av nya anläggningar då flera större investeringar färdigställs senare. Övriga överskott på anläggningssidan beror främst på att kommunen återtagit skötsel och drift av Ösby sporthall, som tidigare skötts av föreningslivet, och att ingen hyra kommer att debiteras för nya Ingarö föreningshus under 2017.

Slutligen har finansiering av bibliotek extraordinära kostnader. Bibliotekens utlåningsautomater, som införskaffades år 2010, blev aktiverade som investering först i år, vilket innebär att tidigare års avskrivningar på 0,9 mnkr belastar årets resultat.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
Finansiering kulturverksamhet	36 076	35 582	-494	46 406	78	47 326	-920	41 822
Finansiering fritidsverksamhet	40 826	43 681	2 855	58 241	70	56 441	1 800	55 157
Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	-2 993	0	2 993	0		-3 800	3 800	-1
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	5 834	6 265	431	8 353	70	8 153	200	7 382
Politisk ledning	488	491	3	654	75	654	0	566
Kultur- och fritidsnämnd	80 231	86 018	5 787	113 654	71	108 774	4 880	104 925

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-43 129	-43 532	-403	-56 947	76	-56 727	-220	-54 743
Försäljning	-38 129	-38 030	99	-49 646	77	-49 646	0	-45 537
Taxor och avgifter	-1 738	-2 736	-998	-3 619	48	-3 399	-220	-4 771
Hyror och arrenden	-1 988	-2 123	-135	-2 824	70	-2 824	0	-3 444
Bidrag (intäkter)	-1 274	-644	630	-858	148	-858	0	-991
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-37 897</i>	<i>-38 099</i>	<i>-202</i>	<i>-49 761</i>	<i>76</i>	<i>-49 761</i>	<i>0</i>	<i>-44 665</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	123 359	129 550	6 191	170 601	72	165 501	5 100	159 668
Personalkostnader inkl PO	31 479	31 076	-403	41 298	76	41 408	-110	40 307
Övriga personalkostnader	620	1 615	995	2 113	29	2 113	0	697
Köp av verksamhet	53 405	57 338	3 933	75 095	71	70 895	4 200	67 785
Bidrag (kostnader)	7 462	7 539	77	10 052	74	10 052	0	9 876
Hyror	16 385	16 108	-277	21 378	77	21 078	300	22 591
Övriga verksamhetskostnader	9 735	11 697	1 962	15 106	64	13 836	1 270	14 270
<i>varav oattesterade fakturor</i>	<i>303</i>		<i>303</i>					<i>0</i>
Kapitalkostnader	4 273	4 178	-95	5 559	77	5 779	-220	4 142
<i>varav interna kostnader</i>	<i>51 902</i>	<i>47 720</i>	<i>-4 182</i>	<i>62 469</i>	<i>83</i>	<i>62 469</i>	<i>0</i>	<i>64 437</i>
NETTORESULTAT	80 231	86 018	5 787	113 654	71	108 774	4 880	104 925

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Finansiering kulturverksamhet Finansiering bibliotek: Aktivering av tidigare investering i utlåningsautomater.	-920	0	-920
Finansiering fritidsverksamhet Idrotts- och fritidsanläggningar ger överskott för: -kapitalkostnader och utveckling/projektering pga senarelagda investeringar -avslutad driftsamverkan för Ösby sporthall -utebliven hyra för Ingarö föreningshus	+1 800	0	+1 800
Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi Porslinsfabriken: framskjutet öppnande ger överskott med 3,4 mnkr i år. Värmdö kulturskola: färre elever än planerat samt extraordinära personalkostnader, -0,3 mnkr. Porslinsmuseet: Nationalmuseum övertar driften, +1,0 mnkr. Konsthallen och biblioteket nyttjar tidigare års överskott, tot -0,3 mnkr.	+3 640	+160	+3 800
Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning Senarelagd rekrytering på anläggningssidan.	+200	0	+200
Totalt	4 720	160	4 880

Finansiering kulturverksamhet För nämndens finansiering av kulturverksamheter beräknas ingen avvikelse, utan ersättningar och stöd fördelas enligt budget, med ett undantag. Finansiering av bibliotek har extraordinära kostnader av engångskaraktär på 0,9 mnkr och avser en tidigare investering som aktiveras nu i år.

Finansiering fritidsverksamhet För året beräknas ett överskott för idrotts- och fritidsanläggningar på 1,8 mnkr. Det avser drifts- och projekteringskostnader för investeringar, som av olika skäl är senarelagda och kommer att färdigställs under årets senare del eller nästa år. Men också överskott för driftsamverkan med förening avseende skötsel av Ösby sporthall då avtalet avslutats, lägre ersättning för driftsamverkan med föreningar gällande skidspår till följd av snöbrist samt att ingen hyra debiteras för Ingarö föreningshus i år.

Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi prognostiserar ett sammantaget överskott på 3,8 mnkr. Öppnandet av Porslinsfabriken är framskjutet och förhandlingar pågår med Nationalmuseum om ett övertagande av Gustavsbergs Porslinsmuseum. Värmdö kulturskola räknar med ett underskott till följd av färre elever och oförutsedda personalkostnader. Gustavsbergs Konsthall och Värmdö bibliotek nyttjar tidigare års överskott. Ung i Värmdö fritidsgårdsenheten och Ungkulturhuset Gurraberg prognostiserar båda budget i balans.

Kultur- och fritid centralt inkl ledning, styrning och administration ger ett överskott på 0,2 mnkr till följd av senarelagd rekrytering.

Politisk ledning prognostiserar en budget i balans.

1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Planerade åtgärder	Beräknad effekt totalt (tkr)	Varav effekt 2017 (tkr)	Effekt hittills i år (tkr)	Slutdatum åtgärd	Kommentar
Värmdö kulturskola: Ta in fler elever okt-dec, 140 tkr. Restriktiva med vikariekostnader, 20 tkr. Implementering av nytt digitalt elevsystem med effekt 2018.	225	160	0	dec 2017	Nytt system förbättrar tillsättning av lediga kursplatser. Effekt 65 tkr under 2018.
Totalsumma:	225	160	0		

Värmdö kulturskola Extraintag av elever under oktober till december beräknas ge 140 tkr i elevintäkter. Kulturskolan kommer att vara restriktiva med vikariekostnader, vilket förväntas ge en effekt på 20 tkr. Implementeringen av ett nytt administrativt och pedagogiskt elevsystem beräknas ge högre elevintäkter med 65 tkr under 2018.

1.5 Sammanställning av investeringar

Projektnamn	Projekt	Ack utfall	Varav utfall 2017	Budget 2017	Prognos utfall helår 2017	Prognos överskott (+) underskott (-) 2017
Direktinvesteringar						
Konst och offentlig utsmyckning	40001		40	261	261	0
Gustavsbergsteatern	40001		40	100	40	60
Inventarier idrottsanläggningar	40002		280	500	500	0
Övriga investeringar fritidsanläggningar	40002		205	490	490	0
S:a direktinvesteringar			565	1 351	1 291	60
Pågående investeringar						
Konstnärlig gestaltning centrala Gustavsberg	40001	0	0	1 862	0	1 862
Porslinsfabriken - inredning	50123	0	0	25 000	0	25 000
Grisslinge bryggor tillgänglighetsanpassning del 2:2	50106	5	0	795	0	795
Spontanmötesplats Munkmora	50107	31	0	2 169	500	1 669
Mörtnäs bryggor jolleseglare	50108	231	222	591	591	0
Parkourbana Gustavsberg	50109	124	124	800	400	400
Upprustning Värmdövallen del 2:2	50124	0	0	479	0	479
Konstgräsplan Mörtnäs	50116	26	26	2 000	26	1 974
Sjösala pumphus	50118	0	0	550	0	550
Utegym Djurö/Stavnäs	50119	0	0	500	0	500
Hundlekplats Munkmora	50120	0	0	100	100	0
Spontansand Ingarö sportfält	50121	0	0	500	0	500
Konstgräsplan/ spontanytor	50122	0	0	10 000	0	10 000
Ösby konstgräs del 2 av 2 dagvattendränering	50125	0	0	0	300	-300
S:a pågående investeringar		417	372	45 346	1 917	43 429
Avslutade investeringar						
Brandskydd Gustavsbergsteatern	50105	33	0	67	0	67
Möbler Gustavsbergsteatern	50115	66	66	0	66	-66
Djurö konstgräs/spontanyta	50082	3 717	66	349	66	283
Ridstigsprogram	50054	1 397	1 274	1 883	1 274	609
Ösby konstgräs del 1 av 2	50104	7 188	5 569	5 882	5 569	313
Grisslinge bryggor & hopptorn del 1:2	50103	1 200	327	300	327	-27
Beachvolley Grisslinge	50117	316	316	400	316	84
S:a avslutade investeringar		13 917	7 618	8 881	7 618	1 263
Total		14 334	8 555	55 578	10 826	44 752

Kommentar/analys per objekt

Investeringar verksamhet i egen regi

Resultatenheter äger rätt att investera men tilldelas i de flesta fall inte några specifika investeringsmedel i budgeten. Investeringar leder till ökade driftskostnader i form av avskrivningar och intern ränta. Det utgår ingen kompensation till verksamheten för kapitalkostnadernas förändringar över tiden. Det innebär att varje resultatenhet i sin planering (driftsbudget) måste ta hänsyn till förväntade förändrade kapitalkostnader.

Projektnamn	Projekt	Akkumulerat utfall	Varav årets utfall	Budget 2017
Avslutade investeringar				
Meröppet Djurö bibliotek	50111	170	100	0
Utlåningsautomater bibliotek inköpta 2010	93981	1 134	-38	0
Total		1 304	62	0

Värmdö bibliotek:

Meröppet Djurö bibliotek Installation av ett tekniskt system för administration och högtalarinformation samt lås och larm. Meröppet färdigställdes och invigdes den 4 april.

Utlåningsautomater på alla fyra bibliotek inköpta 2010 Denna investering aktiverades först i år och från 2017 återstår 211 tkr i värde under anläggningens förväntade livslängd. Avskrivningar och räntor för denna del belastar Värmdö bibliotek. (Tidigare års avskrivningar/driftskostnader belastar finansiering bibliotek med 920 tkr.)

Investeringar kultur- och fritidsnämnden övriga

Direktinvesteringar

Konst och offentlig utsmyckning samt Gustavsbergsteatern Varje år avsätts medel för investeringar i konst och offentlig utsmyckning samt för inventarier till Gustavsbergsteatern. Gustavsbergsteatern har fått nya scentyger och konst har köpts in i form av Lisa Anderssons lergodsskulptur "Oro".

Inventarier sporthallar och gymnastiksalor samt övriga fritidsinvesteringar Hittills i år har det bland annat köpts in fotbollsmål till Ösby konstgräsplan, möbler till Farstaborgs föreningshus och belysning har kommit upp både vid Ekedal och vid Fyrhusets bikepark.

Pågående investeringar

Konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg Budgetmedel för konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg. Utredningen om permanent utomhusutställning för fotokonst i Gustavsberg presenterades i våras.

Porslinsfabriken - inredning Medel är avsatt för inredning av det nya upplevelse- och kulturhuset.

Ridstigsprogram Sedan 2012 pågår arbetet med spår- och ledprogrammet. Ridstigarna planeras i samverkan med Värmdö hästvägsförening. Under hösten och i början av 2018 är planen att anlägga ridstigar vid Skevik och Sandö.

Grisslinge havsbad del 2 Brygganläggningen ersätts i två etapper. Del 2 avser en tillgänglighetsanpassning och blir aktuell först tillsammans med en servicebyggnad med funktionella toaletter.

Spontanmötesplats Munkmora Investeringsmedel är avsatt i budget 2016 för en konstgräsyta i centrala Gustavsberg. Planering pågår för en anläggning i Munkmora. Även en hundlekplats kommer att anläggas i anslutning till spontanmötesplatsen.

Mörtnäs jolleseglare - bryggor Planeringsarbetet pågår i väntan på bygglov. Arbetet med brygganläggningen beräknas vara klart i november.

Parkourbana Gustavsberg Projektering pågår och bygglov är beviljat. Anläggningen är planerad att stå klar våren 2018 och ligga vid Musikens hus i Gustavsberg.

Upprustning Värmdövädden del 2:2 Fortsatt upprustning av Värmdöväddens idrottsplats. Denna del avser en transportväg till motionsspåret. Det är inte planerat tidsmässigt när denna anläggs.

Konstgräsplan Mörtnäs Den befintliga grusplanen i Mörtnäs uppgraderas till konstgräs. Den beräknas stå klar sommaren 2018.

Sjösala pumphus Pumphuset vid Sjösala idrottsplats är i behov av totalrenovering. Det är inte planerat tidsmässigt när denna anläggs.

Utegyt Djurö/Stavsnäs Medel är avsatt för ett utegytn i Djurö/Stavsnäs-området och blir kommunens femte investering i utegytn. Bygglov är beviljat och upphandling ska ske. Utegytnet beräknas stå klart i november.

Hundlekplats Munkmora I samband med att Munkmora spontanmötesplats anläggs kommer även en hundlekplats att upprättas i anslutning till spontanytan. Hundlekplatsen beräknas stå klar hösten 2017.

Spontansand Ingarö sportfält Det är inte planerat tidsmässigt när denna anläggs.

Konstgräsplan/spontanytor Kommunens satsning på konstgräsplaner och spontanytor fortsätter. Samtidigt är flera av kommunens nuvarande konstgräsplaner i stort behov av omläggning.

Ösby konstgräs del 2 dagvattendränering Ett tillkommande arbete med dagvattendränering påbörjas i oktober.

Avslutade investeringar

Brandskydd Gustavsbergsteatern Förstärkning av brandskyddet genom förbättrat utrymningssystem.

Möbler Gustavsbergsteatern Kristallfoajén i Gustavsbergsteatern har fått funktionell möblering med bord, bänkar och stolar.

Djurö konstgräs/spontanyta Spontanytan med konstgräs vid Djurö sporthall stod klar i september 2016. Vissa tilläggsarbeten, såsom asfaltering, färdigställdes i början av år 2017.

Ridstigsprogram Under våren färdigställdes ridstigen vid Tjustvik, Kraftledningsstigen, som kompletterar övriga ridstigar som uppförts i området de senaste åren.

Ösby konstgräs del 1 Konstgräsplanen togs i bruk den 1 juni.

Grisslinge havsbad del 1 av 2 Brygganläggningen ersätts i två etapper. Ersättning av det gamla bryggssystemet stod klart 1 juni 2017.

Beachvolley Grisslinge förbättringar Beachvolleybollplanen i Grisslinge färdigställdes i juni inför tävlingen Swedish Beach Tour.

2 Finansiering kulturverksamhet

2.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-211	-327	-116	-436	48	-436	0	-640
VERKSAMHETENS KOSTNADER	36 287	35 909	-378	46 842	77	47 762	-920	42 461
NETTORESULTAT	36 076	35 582	-494	46 406	78	47 326	-920	41 822

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Finansiering bibliotek: Aktivering av tidigare investering i bibliotekens utlåningsautomater.	-920	0	-920
Totalt	-920	0	-920

Enhetbelopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmänkultur	3 953	4 370	416	5 826	68%	5 826	0	5 806
Finansiering bibliotek	10 507	9 664	-844	12 885	82%	13 805	-920	12 722
Finansiering kulturskola	9 591	9 526	-66	12 701	75%	12 701	0	12 308
Finansiering upplevelse- och kulturhus	3 864	3 863	0	5 151	75%	5 151	0	1 225
Finansiering museum	3 111	3 111	0	3 111	100%	3 111	0	3 158
Finansiering konsthall	2 006	2 006	0	2 675	75%	2 675	0	2 649
Finansiering ungdokumentation	3 043	3 043	0	4 057	75%	4 057	0	3 954
Finansiering kulturverksamheter	36 076	35 582	-494	46 406	55%	47 326	-920	41 822

Utfallet per september visar ett överskott för allmän kulturverksamhet då kostnaderna för scenkonstprogrammen, som barn och elever i kommunens alla förskolor och skolor erbjuds under hösten, faller ut först under fjärde kvartalet.

För nämndens finansiering av kulturverksamheter beräknas ingen avvikelse för helåret, utan ersättningar och stöd fördelas enligt budget, med ett undantag. Finansiering av bibliotek har fått extraordinära kostnader.

Bibliotekens utlåningsautomater som införskaffades år 2010 för 1,1 mnkr blev aktiverade som investering först i år, vilket innebär att tidigare års avskrivningar på sammantaget 0,9 mnkr, kommer att belasta årets resultat. Värmdö bibliotek tar kostnader för avskrivningar och ränta från 2017 och framåt.

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 INTÅKTER	-2 817	-2 821	-4	-3 761	75	-3 761	0	-4 356
VERKSAMHETENS KOSTNADER	43 643	46 502	2 859	62 002	70	60 202	1 800	59 513
NETTORESULTAT	40 826	43 681	2 855	58 241	70	56 441	1 800	55 157

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Idrotts- och fritidsanläggningar ger överskott för: - kapitalkostnader till följd av senarelagda investeringar, 0,7 mnkr - utveckling/projektering fritidsanläggningar, 0,3 mnkr - budgeterad hyra Ingarö föreningshus, 0,3 mnkr - avslutad driftsamverkan med GKV AB för Ösby sporthall, 0,4 mnkr - dragning skidspår vinter 2016/2017, 0,1 mnkr	+1 800	0	+1 800
Totalt	1 800	0	1 800

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Allmän fritidsverksamhet	4 837	5 415	578	7 220	67%	7 220	0	6 901
Idrotts- och fritidsanläggningar	28 753	31 051	2 298	41 401	69%	39 601	1 800	38 648
Ungas mötesplatser - fritidsgårdsverksamhet	7 237	7 215	-22	9 620	75%	9 620	0	9 608
Finansiering fritidsverksamheter	40 826	43 681	2 855	58 241	70%	56 441	1 800	55 157

Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar för helåret ett överskott mot budget för kapitalkostnader samt för utveckling och projektering av nya anläggningar. Anledningen är att flera större investeringar färdigställs senare än planerat. Kostnaden för dragning av skidspår har varit lägre till följd av den snöfattiga vintern. Avtalet om driftsamverkan med GKV AB för skötsel av Ösby sporthall avslutades efter första halvåret samtidigt som budgetmedel är avsatt för hela året. Någon hyra kommer inte att utgå för Ingarö föreningshus i år, och ger därför ett överskott då budgetmedel är avsatt för sista kvartalet i år.

4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi

4.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-39 612	-39 991	-379	-52 226	76	-52 006	-220	-49 166
VERKSAMHETENS KOSTNADER	36 619	39 991	3 372	52 226	70	48 206	4 020	49 164
NETTORESULTAT	-2 993	0	2 993	0		-3 800	3 800	-1

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Porslinsfabriken: Öppnandet skjuts framåt, vilket ger ett överskott för inredningsarkitekter och upphandling mm.	+3 400	0	+3 400
Värmdö bibliotek: Nyttjar tidigare års överskott för bland annat ett mobilt utlåningssystem.	-90	0	-90
Värmdö kulturskola: Lägre intäkter för elevavgifter då elevantalet minskat, 220 tkr. Extraordinära personalkostnader, 60 tkr. Nytt digitalt elevsystem, 50 tkr.	-490	+160	-330
Gustavsbergs Porslinsmuseum: Preliminärt överskott i samband med Nationalmuseums övertagande av verksamheten.	+1 000	0	+1 000
Gustavsbergs Konsthall: Bok i samband med 10-årsjubileum, 100 tkr. Residens-ateljé, 30 tkr. Omstrukturerad utställningsproduktion, 50 tkr.	-180	0	-180
Totalt	3 640	160	3 800

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget- avvikelse jan-sep	Årets kostnads- resp intäktsbudget	Prognos- avvikelse (+) överskott (-) underskott
Porslinsfabriken	-2 785	0	2 785	+/- 5 151	3 400
Värmdö bibliotek	-175	0	175	+/- 13 970	-90
Värmdö kulturskola	1 366	0	-1 366	+/- 15 468	-330
Gustavsbergs Porslinsmuseum	-1 358	0	1 358	+/- 3 286	1 000
Gustavsbergs Konsthall	126	0	-126	+/- 2 815	-180
Ungkulturhuset Gurraberget	-111	0	111	+/- 4 489	0
Ung i Värmdö/fritidsgårdsverksamheten	-56	0	56	+/- 7 047	0
Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi	-2 993	0	2 993	0	3 800

Porslinsfabriken Årets prognos beräknas ge ett överskott på totalt 3 400 tkr. Överskottet beror på avbrott i upphandlingen av inredning och är en effekt av problem med takkonstruktionen i byggprojektet. Öppnandet har därmed skjutits framåt liksom köp av tjänster avseende inredningsarkitekter och upphandlingskonsulter.

Årets faktiska kostnader avser kommunikationsplattform, design av framtida kommunikation,

omvärldsanalys och omvärldsbevakning.

Värmdö bibliotek har använt föregående års överskott till bland annat en ny besöksräknare på Djurö bibliotek och en flexibel utlåningsmodul för biblioteksservice utanför biblioteket. I övrigt har biblioteket kommit till rätta med underskottet från första halvåret och prognosen för helåret ligger enligt plan.

Värmdö kulturskola Underskottet för intäkter beror på färre elever till de terminslånga kurserna. Extraintag av elever fortsätter under oktober till december. Samtidigt nås fler elever med kostnadsfri verksamhet i projektensemble och kostnadsfri prova-på-verksamhet. Extraordinära personalkostnader för 2017 i kombination med minskade vikariekostnader ger ett sammantaget underskott för personalkostnader med 60 tkr. Implementeringen av ett nytt administrativt och pedagogiskt elevsystem ger ett underskott i år, men genom förenklad on-line-ansökan förväntas snabbare tillsättning av lediga platser och därmed ökade intäkter för elevavgifter under 2018.

Gustavsbergs Porslinsmuseum Kommunens kostnader begränsas till hyra och tillfälliga verksamhetskostnader sedan maj månad. Förhandlingarna med Nationalmuseum om ett fortsatt övertagande pågår. Årets prognos beräknas ge ett överskott med 1,0 mnkr.

Gustavsbergs Konsthall Boken som producerats i samband med konsthallens 10-års jubileum finansieras dels genom tidigare års överskott, dels genom ett beviljat bidrag från Estrid Ericsons Stiftelse.

Konsthallen har fått ett utökat uppdrag: Att bedriva ett Artist-in Residence program i form av en projekt-ateljé i G-studion och har haft kostnader i samband med det.

Personalen har fått utökat ansvar i utställningsproduktionerna, vilket varit utvecklande för verksamheten och arbetsmiljön. Kostnader för utställningsproduktion har inte minskat i motsvarande grad.

Ungkulturhuset Gurraberg prognostiserar en budget i balans för helåret. Överskottet per september kommer att finansiera planerade aktiviteter och inköp under hösten såsom jazzfestival, inköp dataprogram, arbetskläder och ny hemsida.

Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten prognostiserar en budget i balans för helåret. Överskottet per september kommer att användas till planerade aktiviteter under hösten såsom E-sportläger och utbildning av timvikarier.

4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Planerade åtgärder	Beräknad effekt totalt (tkr)	Varav effekt 2017 (tkr)	Effekt hittills i år (tkr)	Slutdatum åtgärd	Kommentar
Värmdö kulturskola: Ta in fler elever okt-dec, 140 tkr. Restriktiva med vikariekostnader, 20 tkr. Implementering av nytt digitalt elevsystem med effekt 2018.	225	160	0	dec 2017	Nytt system förbättrar tillsättning av lediga kursplatser. Effekt 65 tkr under 2018.
Totalsumma:	225	160	0		

Värmdö kulturskola Extraintag av elever under oktober till december beräknas ge 140 tkr i elevintäkter. Kulturskolan kommer att vara restriktiva med vikariekostnader, vilket förväntas ge en effekt på 20 tkr. Implementeringen av ett nytt administrativt och pedagogiskt elevsystem beräknas ge en besparing på 65 tkr under 2018.

Både **Värmdö bibliotek** och **Gustavsbergs Konsthall** har överskott från tidigare år som är planerade att täcka hela eller större delar av underskotten för 2017.

5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning

5.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-488	-393	95	-524	93	-524	0	-582
VERKSAMHETENS KOSTNADER	6 322	6 658	336	8 877	71	8 677	200	7 963
NETTORESULTAT	5 834	6 265	431	8 353	70	8 153	200	7 382

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Senarelagd rekrytering på anläggningssidan	+200	0	+200
Totalt	200	0	200

Prognosen för ledning, styrning och administration inom kultur och fritid beräknas ge ett överskott på 200 tkr för helåret. Det beror på att den planerade resursförstärkningen på anläggningssidan äger rum först i oktober.

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	488	491	3	654	75	654	0	566
NETTORESULTAT	488	491	3	654	75	654	0	566

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosen för politisk ledning för kultur- och fritidsnämnden ligger i enlighet med budget.