



VÄRMDÖ KOMMUN

Handläggare
Lotta Wretman
Controllerenheten

Tjänsteskrivelse
2018-04-25

Diarienummer
2017KOFN/0173

Kultur- och fritidsnämnden

BUP1 2018 för kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Nämnden godkänner förvaltningens förslag till budgetuppföljningsprognos per mars 2018 samt överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beslutsnivå

Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning

Den ekonomiska prognosen för helåret visar ett sammantaget överskott på 1,9 mnkr. Finansiering av kulturverksamhet står för merparten av överskottet och beror på att Gustavsbergs Porslinsmuseum är stängt i samband med Nationalmuseums övertagande av driften, 1,8 mnkr. Arbetet med kultur- och upplevelsehuset Porslinsfabriken har avstannat i avvaktan på en alternativ lösning som ligger inom beslutad budget. De budgetmedel på 4,3 mnkr som inte kommer att nyttjas under året förväntas därför flyttas från nämnden vid vårens budgetrevidering.

Finansiering av fritidsverksamhet prognostiserar ingen avvikelse mot budget, även om prognosen för idrotts- och fritidsanläggningar är något osäker och hänger samman med kommunens övertagande av driften av idrottsanläggningar vid årsskiftet samt kommande förvärv av Ingarö idrottsplats och Ekvallen.

Verksamhet i egen regi visar en avvikelse för Värmdö kulturskola som prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr, till följd av svårigheter att få vikarier.

Ekonomiska konsekvenser

Nämnden prognostiserar ett överskott vilket påverkar kommunens totala resultat positivt.

Konsekvenser för miljön

Nya investeringar inom nämndens område beaktar 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.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Bilaggs ej
1	BUP1 2018 KOFN	Bilaggs

Pia Andersen
chef kultur- och utbildningssektorn

Fredrik Nornvall
kultur- och fritidschef



VÄRMDÖ KOMMUN

Kultur- och fritidsnämnden

BUP 1 2018

Kvartal 1 2018



Innehållsförteckning

1 Kultur- och fritidsnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2018	4
1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	5
2 Finansiering kulturverksamhet	6
3 Finansiering fritidsverksamhet.....	7
4 Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	8
5 Kultur och fritid centralt inkl ledning och styrning	10
6 Politisk ledning	10

1 Kultur- och fritidsnämnd

1.1 Sammanfattning

Nämndens ansvarsområde Nämnden ansvarar för biblioteks- och kulturskoleverksamhet, mötesplatser för unga, kultur- och upplevelsehus samt för 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 Konsthall, Ungkulturhuset 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 1,9 mnkr. Finansiering av kulturverksamhet står för merparten av överskottet och beror på att Gustavsbergs Porslinsmuseum är stängt i samband med Nationalmuseums övertagande av driften, 1,8 mnkr. Arbetet med kultur- och upplevelsehuset Porslinsfabriken har avstannat i avvaktan på en alternativ lösning som ligger inom beslutad budget. De budgetmedel på 4,3 mnkr som inte kommer att nyttjas under året förväntas därför flyttas från nämnden vid vårens budgetrevidering.

Finansiering av fritidsverksamhet prognostiserar ingen avvikelse mot budget, även om prognosen för idrotts- och fritidsanläggningar är något osäker och hänger samman med kommunens övertagande av driften av idrottsanläggningar vid årsskiftet samt kommande förvärv av Ingarö idrottsplats och Ekvallen.

Verksamhet i egen regi visar en avvikelse för Värmdö kulturskola som prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr, till följd av svårigheter att få vikarier.

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	10 401	11 862	1 461	47 502	22	45 702	1 800	47 100
Finansiering fritidsverksamhet	15 540	16 110	570	58 576	27	58 576	0	55 136
Kultur- och fritidsverksamhet egen regi	-286	-117	169	0		-150	150	-4 016
Kultur och fritid centralt inkl ledning, styrning och adm.	2 576	2 607	31	9 836	26	9 836	0	8 453
Politisk ledning	166	165	-1	660	25	660	0	661
Kultur- och fritidsnämnd	28 398	30 627	2 229	116 574	24	114 624	1 950	107 334

I rapportens alla tabeller anger kolumnerna "Ackumulerad budgetavvikelse" samt "Prognosavvikelse" ett överskott mot budget om utfallet är positivt och ett underskott mot budget om utfallet är negativt.

Resultat nämnden	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-12 595	-14 498	-1 903	-57 516	22	-57 516	0	-58 811
Försäljning	-11 284	-12 587	-1 303	-49 873	23	-49 873	0	-50 277
Taxor och avgifter	-800	-866	-66	-3 464	23	-3 464	0	-3 243
Hyror och arrenden	-134	-782	-648	-3 129	4	-3 129	0	-3 436
Bidrag (intäkter)	-377	-263	114	-1 050	36	-1 050	0	-1 855
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-11 263</i>	<i>-12 664</i>	<i>-1 401</i>	<i>-50 178</i>	<i>22</i>	<i>-50 178</i>	<i>0</i>	<i>-49 948</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	40 993	45 125	4 132	174 090	24	172 140	1 950	166 146
Personalkostn. inkl PO	11 739	11 805	66	47 825	25	47 675	150	42 658
Övriga personalkostn.	219	171	-48	682	32	682	0	888
Köp av verksamhet	15 142	18 365	3 223	66 568	23	64 768	1 800	70 554
Bidrag (kostnader)	2 455	2 713	258	10 595	23	10 595	0	10 025
Hyror	5 737	5 983	246	23 932	24	23 932	0	21 708
Övriga verksamhetskostnader	4 232	4 274	42	17 229	25	17 229	0	14 577
Kapitalkostnader	1 469	1 815	346	7 259	20	7 259	0	5 736
<i>varav interna kostnader</i>	<i>16 159</i>	<i>19 354</i>	<i>3 195</i>	<i>77 415</i>	<i>21</i>	<i>75 615</i>	<i>1 800</i>	<i>68 682</i>
NETTORESULTAT	28 398	30 627	2 229	116 574	24	114 624	1 950	107 334

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Finansiering kulturverksamhet Kulturhus: uppskjutet öppnande och därmed förväntad minskad budget med 4,3 mnkr i vårens budgetrevidering Museum: Överskott då Nationalmuseum övertagit driften, 1,8 mnkr	6 100	-4 300	1 800
Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi Värmdö kulturskola: överskott personalkostnader då svårt att få vikarier, 0,1 mnkr Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten: Ökade personalkostnader för att säkerställa en trygg verksamhet, -0,2 mnkr	-75	225	150
Totalt	6 025	-4 075	1 950

I vår kommer kommunfullmäktige att behandla revidering av budget. Årets prognosavvikelse i tabellerna överensstämmer med förväntad budget efter revidering. För kultur- och fritidsnämnden förväntas revideringen innebära en minskning av budgetmedel för kultur- och upplevelsehuset Porslinsfabriken med 4,3 mnkr. Samt en minskning av både intäkt- och kostnadssidan med 5,7 mnkr och avser framför allt en justering för resultatenheterna Porslinsfabriken och Gustavsbergs Porslinsmuseum, som inte har några verksamheter under 2018.

Finansiering kulturverksamhet Då ombyggnaden av Porslinsfabriken stoppades kommer alternativa kulturlokaler för kulturskola att behövas för framför allt dans och musik, vilket blir extra kännbart från i höst då Farstavikens skola/Ekedal temporärt stängs. Resterande budgetmedel för Porslinsfabriken förväntas flyttas från nämnden vid vårens budgetrevidering.

Avtal är tecknat med Nationalmuseum om drift av Gustavsbergs Porslinsmuseum. Kultur- och fritidsnämndens står endast för hyreskostnader och vissa övergångskostnader under året, vilket ger ett

överskott mot budget.

Finansiering fritidsverksamhet Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar ingen avvikelse mot budget, men denna prognos är något osäker. I samband med att kommunen återtagit driften av kommunala idrottsanläggningar samt står i begrepp att förvärva fler förväntas effektiviseringar och kostnadsbesparingar, samtidigt som flera anläggningar är i behov av upprustning.

Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi Värmdö kulturskola prognostiserar ett överskott till följd av lägre personalkostnader då det är svårt att hitta vikarier.

Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten prognostiserar ett underskott före åtgärder. Med minskade öppettider och omfördelning av personalresurserna förväntas tryggheten på mötesplatserna kunna säkras samtidigt som budgeten kan hållas.

1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Planerade åtgärder	Beräknad effekt totalt (tkr)	Varav effekt 2018 (tkr)	Effekt hittills i år (tkr)	Slutdatum åtgärd	Kommentar
Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten: Omfördelning resurser genom minskat öppethållande vid mötesplatserna Brunnen och Tomtebo.	225	225	0		Minskat öppethållande från augusti 2018 och framåt.
Totalsumma:	225	225	0		

Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi Det är ett behov av ökad personaltäthet i fritidsgårdsverksamheterna till följd av oroligheter i ungdomsgrupper. För att säkerställa trygga mötesplatser behöver öppethållandet minskas och personal fördelas om för att möjliggöra ökad bemanning på mötesplatserna. Genom denna minskning av öppettider och omfördelning av personalresurser förväntas en budget i balans vid årets slut.

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	-6	-110	-104	-440	1	-440	0	-520
VERKSAMHETENS KOSTNADER	10 407	11 971	1 564	47 942	22	46 142	1 100	47 620
NETTORESULTAT	10 401	11 862	1 460	47 502	22	45 702	1 800	47 100

I årets prognos i tabellen ovan ingår budgetmedel för kultur- och upplevelsehuset Porslinsfabriken. I vårens budgetrevidering förväntas en del av dessa medel, 4,3 mnkr, flyttas från nämnden.

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Kultur- och upplevelsehus Öppnandet av Porslinsfabriken är uppskjutet och i vårens budgetrevidering förväntas därför 4,3 mnkr flyttas från nämnden.	4 300	-4 300	0
Museum Nämnden betalar endast hyreskostnader för museet efter avtal med Nationalmuseum om övertagande av drift.	1 800	0	1 800
Totalt	6 100	-4 800	6 100

Enhet belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg bokslut
Allmäncultur	1 425	1 424	-2	5 750	25%	5 750	0	5 662
Finansiering bibliotek	3 226	3 262	36	13 049	25%	13 049	0	13 726
Finansiering kulturskola	3 265	3 250	-15	13 001	25%	13 001	0	12 718
Finansiering kultur- och upplevelsehus	210	1 301	1091	5 203	4%	903	0	5 151
Finansiering museum	452	803	351	3 211	14%	1 411	1 800	3 111
Finansiering konsthall	735	735	0	2 940	25%	2 940	0	2 675
Finansiering ungkulturhus	1 088	1 087	-1	4 348	25%	4 348	00	4 057
Finansiering kulturverksamheter	10 401	11 862	1 460	47 502	22%	41 402	1 800	47 100

Finansiering kultur- och upplevelsehus Ombyggnaden av Porslinsfabriken stoppades i avvaktan på en alternativ lösning som ligger inom beslutad investeringsbudget. Men fram till att nya kultur- och upplevelsehuset står klart kommer kulturlokaler för kulturskola att behöva hyras, då det idag saknas lokaler för bland annat dans och musik. Detta blir extra kännbart då Farstavikens skola/Ekedal temporärt stängs. Det behövs även viss inredning, såsom dansgolv och bra akustik, i dessa nya lokaler. I årets prognos på 0,9 mnkr ingår det kostnader för dessa tillfälliga kulturlokaler. I vårens budgetrevidering förväntas resterande budgetmedel att flyttas från kultur- och fritidsnämnden. Årets prognosavvikelse visar efter revideringen ingen avvikelse.

Finansiering museum Avtal är tecknat med Nationalmuseum om drift av museiverksamheten. Kultur- och fritidsnämndens står endast för hyreskostnader och vissa övergångskostnader under året och prognostiserar därför ett överskott mot budget.

3 Finansiering fritidsverksamhet

3.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-465	-950	-485	-3 798	12	-3 798	0	-4 353
VERKSAMHETENS KOSTNADER	16 005	17 060	1 055	62 374	26	62 374	0	59 489
NETTORESULTAT	15 540	16 110	570	58 576	27	58 576	0	55 136

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Enhet belopp i tkr	Utfall jan-mar	Budget jan-mar	Budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg bokslut
Allmän fritidsverksamhet	1 884	1 874	-10	7 238	26%	7 238	0	6 892
Idrotts- och fritidsanläggningar	11 155	11 813	658	41 642	27%	41 642	0	38 594
Ungas mötesplatser - fritidsgårdsverksamhet	2 502	2 424	-78	9 696	26%	9 696	0	9 650
Finansiering fritidsverksamheter	15 540	16 110	570	58 576	27%	58 576	0	55 136

Inom **allmän fritidsverksamhet** ligger nämndens medel för olika föreningsbidrag till ungdoms- och idrottsföreningar, särskilda satsningar samt lokalbokningssystem. För helåret prognostiserar ett resultat i enlighet med budget.

Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar för helåret ingen avvikelse mot budget. Men prognosen är något osäker mot bakgrund av att kommunen sedan årsskiftet tagit över driften av de kommunala idrottsanläggningarna. Under våren och sommaren tillkommer även Ingarö idrottsplats samt Ekvallens idrottsanläggning. Långsiktiga positiva effekter förväntas då personal och maskinpark kan nyttjas mer flexibelt mellan anläggningarna. Samtidigt är flera anläggningar i behov av underhåll och upprustning.

Finansiering av **ungas mötesplatser - fritidsgårdsverksamheten** prognostiserar för helåret ett resultat i enlighet med budget.

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	-11 978	-13 306	-1 328	-52 749	23	-52 749	0	-53 335
VERKSAMHETENS KOSTNADER	11 692	13 189	1 497	52 749	22	52 599	150	49 319
NETTORESULTAT	-286	-117	169	0		-150	150	-4 016

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Värmdö kulturskola Lägre personalkostnader då det är brist på vikarier.	150		150
Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten Ökade personalkostnader för att säkerställa en trygg verksamhet.	-225	225	0
Totalt	-75	225	150

Enhet, belopp i tkr	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Budget- avvikelse jan-mars	Årets kostnads- resp intäkts- budget	Prognos- avvikelse
Porslinsfabriken	-6	0	6	+/- 364	0
Värmdö bibliotek	-208	-86	122	+/- 14 408	0
Värmdö kulturskola	-171	-7	164	+/- 15 991	150
Gustavsbergs Porslinsmuseum	95	89	-6	+/- 1 287	0
Gustavsbergs Konsthall	-26	-15	11	+/- 3 060	0
Ung i Värmdö/Ungkulturhuset Gurraberg	71	-15	-86	+/- 4 780	0
Ung i Värmdö/fritidsgårdar	-40	-83	-43	+/- 7 117	0
Kultur- och fritidsverksamheter i egen regi	-286	-117	169	+/- 47 007	150

Kultur- och fritidsverksamhet i egen regi prognostiserar för de flesta verksamheter inga avvikelser mot budget.

Ett undantag är **Värmdö kulturskola** som prognostiserar ett överskott till följd av lägre vikariekostnader. Ur budgetperspektiv är uteblivna vikariekostnader positivt men för verksamheten är situationen besvärlig. Det blir för varje termin allt svårare att finna korttidsvikarier vilket ökar belastningen på ordinarie personal. Särskilt kännbart är det i obligatorisk kulturskola där tre personer lämnade uppdraget under höstterminen och ytterligare två under mars månad.

Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten prognostiserar ett underskott före åtgärder. Med minskade öppettider på mötesplatsen Brunnen och Tomtebo och omfördelning av personalresurser till mötesplatserna Tomtebo och 222:an förväntas tryggheten på mötesplatserna kunna säkras samtidigt som budgeten kan hållas.

4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Planerade åtgärder	Beräknad effekt totalt (tkr)	Varav effekt 2018 (tkr)	Effekt hittills i år (tkr)	Slutdatum åtgärd	Kommentar
UiV/fritidsgårdsenheten: Omfördelning resurser genom minskat öppethållande mötesplatserna Brunnen och Tomtebo.	225	225	0		Minskat öppethållande från augusti 2018 och framåt.
Totalsumma:	225	225	0		

Ung i Värmdö/fritidsgårdsenheten prognostiserar ett underskott på cirka 225 tkr före åtgärder.

Det är ett behov av ökad personaltäthet i verksamheterna till följd av oroligheter i ungdomsgrupper, ökad drogliberalism, fler orosanmälningar och drogrelaterade situationer. För att säkerställa trygga mötesplatser behöver resurser fördelas om för att möjliggöra ökad bemanning under öppethållandet. Planerad åtgärd är att mötesplatserna Brunnen och Tomtebo minskar öppettiderna från augusti och den personalen stärker istället bemanningen på fritidsgården Tomtebo och Träffpunkt 222:an. Dessutom återsätts inte en halvtidstjänst från hösten för att anpassa personalkostnaden efter budget. Med denna minskning av öppettider och omfördelning av personalresurser förväntas en budget i balans vid årets slut.

I och med Livet är en festival i juni 2018, samt sommarlovsaktiviteter vid Grisslinge havsbad, kan omfördelning av resurser göras tidigast i augusti.

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	-147	-132	15	-529	28	-529	0	-604
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 723	2 739	16	10 365	26	10 365	0	9 056
NETTORESULTAT	2 576	2 607	31	9 836	26	9 836	0	8 453

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Central ledning, styrning och administration av kultur- och fritidsverksamheterna prognostiserar för helåret ett resultat 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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	166	165	-1	660	25	660	0	661
NETTORESULTAT	166	165	-1	660	25	660	0	661

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Politisk ledning prognostiserar för helåret ett resultat i enlighet med budget.