

Ekonomisk uppföljning Kultur och Fritid juli 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
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige exkl stab	106 011	61 840	61 840	0	
Övriga interna intäkter ¹	4 749	3 009	2 537	472	540
Taxor och avgifter	2 438	1 246	1 422	-176	
Uthyrning av lokaler	4 337	2 746	2 530	216	80
Externa intäkter ²	3 906	3 047	2 512	535	1430
Summa intäkter:	121 441	71 888	70 841	1 047	2050
Kostnader					
Personalkostnader	43 245	25 746	25 438	-308	-1003
Köp av verksamheter	28	80	16	-64	-7
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	4 195	2 411	2 447	36	-18
Lokalkostnader	44 366	25 668	25 880	212	350
Övrigt ³	29 607	14 293	17 271	2 978	1433
Summa kostnader:	121 441	68 198	71 052	2 854	755
Resultat	0	3 690	-211	3 901	2805

¹ Avser intäkter från andra förvaltningar i kommunen, främst från socialförvaltningen 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-juli	Utfall kostnader jan-juli	Resultat jan-juli	Prognos helår
Bibliotek	10039	9608	431	200
Kulturskola	7323	7462	-139	0
Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef	8121	7522	599	100
Bergfoten fritidsgård	2562	2507	55	100
Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd	38555	35971	2584	2405
Idrotts- och fritidsanläggningar	5288	5128	160	0
Totalt	71888	68198	3690	2805

Verksamheten visar ett överskott på 3901 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 2805 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	9 595	9 595	0	
Övriga interna intäkter	300	268	175	93	
Taxor och avgifter	83	45	48	-3	
Uthyrning av lokaler					
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	146	131	85	46	
Summa intäkter:	16 977	10 039	9 903	136	0
Kostnader					
Personalkostnader	8 510	4 729	4 988	259	200
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	150	14	88	74	
Lokalkostnader	4 897	2 854	2 857	3	
Övrigt	3 420	2 011	1 995	-16	
Summa kostnader:	16 977	9 608	9 928	320	0
				0	
Resultat	0	431	-25	456	200

Enheten redovisar ett överskott på 456 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 200 tkr på helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett överskott på 136 tkr och är hänförligt till interna medel för projektstöd. Det är integrationsbidrag för inköp av medier. Utöver det så har man även fått in ett bidrag som fördelas mellan skolbiblioteken och biblioteket. Kostnaderna för ovan nämnda intäkter kommer att belasta verksamheten under året.

Kostnader

Kostnadssidan har ett överskott på 320 tkr. Kostnaderna för ovan nämnda intäkter kommer att belasta verksamheten under året. Det som främst bidrar till överskottet är personalkostnader där en vakant tjänst som delvis bemannas med vikarier under rekryteringen. Personalkostnader för sommarvikarier kommer att belasta verksamheten under sommarmånaderna vilket kommer minska det totala överskottet. Bibliotekarierna är även en prioriterad grupp i årets löneöversyn vilket vi även tagit höjd för i budgeten. Utöver personalkostnad så finns överskottet på de interna kostnaderna då man under hösten väntar sig få en upphandlingskostnad.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 200 tkr på helår.

- Personalkostnader: Man prognostiserar ett överskott på 200 tkr över helår då dagens överskott på personalkostnader förväntas att minska på grund av sommarvikarier.

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	5 714	5 714	0	
Övriga interna intäkter	55	114	32	82	60
Taxor och avgifter	2 250	1 156	1 313	-157	
Uthyrning av lokaler	45	19	26	-7	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	499	320	292	28	
Summa intäkter:	12 644	7 323	7 377	-54	60
Kostnader					
Personalkostnader	9 290	5 713	5 441	-272	-220
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	22	10	13	3	
Lokalkostnader	2 330	1 348	1 359	11	
Övrigt	1 002	391	584	193	160
Summa kostnader :	12 644	7 462	7 397	-65	-60
Resultat	0	-139	-20	-119	0

Kulturskolan redovisar ett underskott på -119 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett nollresultat över helår.

Intäkter

Intäktssidan har ett underskott på 54 tkr. Underskottet beror på att intäkterna för höstterminens kulturskoleavgifter inte har kommit in ännu. Av den anledningen finns det inga bokförda intäkter för juli månad medan i budget så är dessa periodiserade över helår.

Kostnader

Kostnadssidan har ett underskott på 65 tkr. Det som främst bidrar till detta underskott är personalkostnaderna. Detta beror på att vi redan genomfört en mängd projekt finansierade av Kulturrådsmedel. Under hösten är projekten slutförda med lägre personalkostnader som följd. Övriga kostnader har i gengäld, under perioden januari-juli, ett överskott. Det är inköp av bland annat musikinstrument och programlicenser som man varit sparsamma med för att få en budget i balans då personalkostnaderna kommer överstiga det man budgeterat.

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 avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	11 589	6 760	6 760	0	0
Övriga interna intäkter	400	400	233	167	250
Taxor och avgifter	50	35	29	6	0
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	700	926	408	518	660
Summa intäkter:	12 739	8 121	7 430	691	910
Kostnader					
Personalkostnader	7 120	4 924	4 800	-124	-530
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	68	10	40	30	
Lokalkostnader	2 579	1 457	1 504	47	80
Övrigt	1 797	1 131	1 101	-30	-360
Summa kostnader :	11 564	7 522	7 445	-77	-810
Resultat	1 175	599	-15	614	100

Nyboda fritidsgårdar inklusive sektorchef redovisar ett överskott på 614 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 100 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott på 691 tkr. Detta beror främst på försäljningen av caféverksamheten samt intäkten för driften av Krusbodabadet. Man har även fått in interna intäkter för ”Summer Challenge”.

Kostnader

På kostnadssidan så har man ett underskott på 77 tkr. Underskottet är främst inom personalkostnader som väntas öka då sommarpersonalens löner kommer synas i augusti.

Prognos

Man prognostiserar ett totalt överskott på 100 tkr på helår.

- Interna intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 250 tkr inom interna intäkter på grund av integrationsbidrag för mångkulturell weekend samt för ”Summer Challenge”.
- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på 660 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.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på -530 tkr. De beviljade bidragen medför i sin tur ökade personalkostnader. Sommarpersonalens löner kommer även in i augusti.
- 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 bland annat sommarlovsaktiviteter.

Resultaträkning för Bergfotens fritidsgård

Belopp i tkr	Budget 2019 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	1 459	851	851	0	
Övriga interna intäkter	2 544	1 574	1 484	90	180
Taxor och avgifter				0	
Uthyrning av lokaler				0	
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	228	137	133	4	20
Summa intäkter:	4 231	2 562	2 468	94	200
Kostnader					
Personalkostnader	3 547	2 167	2 088	-79	-150
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	18	10	11	1	
Lokalkostnader	205	119	120	1	
Övrigt	461	211	269	58	50
Summa kostnader :	4 231	2 507	2 488	-19	-100
Resultat	0	55	-20	75	100

Bergfotens fritidsgård redovisar ett överskott på 75 tkr förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 100 tkr över helår.

Intäkter

Intäktssidan visar på ett överskott på 94 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 på 19 tkr. Detta på grund av att den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka. De övriga kostnaderna kommer öka under augusti, där planerade aktiviteter under sommarlovet kommer medföra högre kostnader.

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. Föräldrar som ännu inte meddelat omfattningen och tillsynsbehov gör det svårt att ge exakt summa i dagsläget. Men dagens prognos ligger på ett överskott på 180 tkr på helår.
- Personalkostnader: Man prognostiserar ett underskott på 150 tkr på grund av att den tillfälliga placerade ungdomen kräver en ökad personalstyrka. Under hösten så kommer man anställa en person på deltid på grund av fler antal ungdomar i korttidstillsynen.

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

Belopp i tkr	Budget 2018 helår	Period-utfall (ack)	Period-budget (ack)	Period-avvikelse	Prognos avv helår
Intäkter					
Anslag från kommunfullmäktige	58 055	33 865	33 865	0	0
Övriga interna intäkter	1 050	420	612	-192	50
Taxor och avgifter	55	10	32	-22	0
Uthyrning av lokaler	4 292	2 728	2 504	224	80
Externa intäkter (bidrag + försäljning)	2 333	1 533	1 361	172	750
Summa intäkter:	65 785	38 556	38 374	182	880
Kostnader					
Personalkostnader	6 990	4 162	4 194	32	-60
Köp av verksamheter	28	72	16	-56	0
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	3 937	2 356	2 297	-59	0
Lokalkostnader	34 355	19 889	20 040	151	270
Övrigt	20 475	9 491	11 944	2 453	1315
Summa kostnader:	65 785	35 970	38 491	2 521	1525
		0	0		
Resultat	0	2 586	-117	2 703	2405

Driftredovisning per verksamhet, anslag

Verksamhet	Intäkter utfall 2019 jan-jul	Kostnader utfall 2019 jan-jul	Resultat
Gemensamt			
Nämnd	143	187	-44
Fritid	35 366	33 028	2 338
Kultur	3 047	2 754	293
Summa Gemensamt	38 556	35 969	2 586

Kultur, friluft och föreningsstöd inklusive nämnd redovisar ett överskott på 2703 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett överskott på 2405 tkr på helår.

Intäkter

På intäktssidan har vi ett överskott på 182 tkr fram till juli månad. Detta överskott beror främst på investeringsbidrag för strandbadet och parkourparken som vi inte hade 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 2521 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.

Prognos

Man prognostiserar ett överskott på 2405 tkr på helår.

- Externa intäkter: Man prognostiserar ett överskott på totalt 750 tkr på helår. Drygt hela summan är hänförbart till investeringsbidraget för strandbadet och parkourparken.
- Lokalkostnaderna kommer bli lägre än budgeterad. Man prognostiserar ett överskott med 270 tkr.
- Övriga kostnader: Största anledningen till detta 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.

Resultaträkning för idrott och friluft

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	5 055	5 055	0	
Övriga interna intäkter	400	233	233	0	
Summa intäkter:	9 065	5 288	5 288	0	0
Kostnader					
Personalkostnader	6 703	4 051	3 927	-124	-243
Köp av verksamheter	0	7	0	-7	-7
Interna kostnader (anslag och prestationsers kostnad)	0	10		-10	-18
Övrigt	2 362	1 060	1 378	318	268
Summa kostnader:	9 065	5 128	5 305	184	0
Resultat	0	160	-17	177	0

Avdelningen redovisar ett överskott på 177 tkr i förhållande till budget och prognostiserar ett nollresultat över helår.

Intäkter

I linje med budget.

Kostnader

Överskottet på 184 tkr beror främst på att man inte gjort de planerade inköpen samt underhåll av maskiner utan planeras att göras längre fram under 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 nollresultat över helår.

Personalkostnaderna räknas öka under hösten. Däremot så har verksamheten tagit höjd för att minska planerade inköp så att budgeten går i balans.