



Ekonomisk rapport per 31 mars

Ärende

Föreligger ekonomisk rapport per 31 mars för kultur- och fritidsnämnden. Nämnden visar för första kvartalet en positiv nettoavvikelse om 1,1 miljoner kronor gentemot periodens budget. Samtliga verksamheter bidrar till den positiva avvikelsen.

Intäkterna ligger 0,3 miljoner kronor lägre än budget, vilket beror på att eftersäsong i ishallar samt uthyrda tider i idrottshallar faktureras under andra kvartalet. De totala kostnaderna understiger budget med 1,4 miljoner kronor där avvikelser förekommer inom de flesta verksamheter och kostnadslag. Främst bidrar anläggningar och föreningsstöd (0,8 mnkr) men även bibliotek och kultur påverkar positivt (0,5 mnkr). Mot bakgrund av det ekonomiska läget samt krav på överskottsmål om 3,0 miljoner kronor iakttar förvaltningen en allmänt restriktiv hållning.

Prognos för driften 2019 är ett överskott om 3 miljoner kronor. Osäkerhet främst inom anläggningar där akuta reparationsåtgärder inte kan förutses.

Prognos för investeringsutgifter 2019 är en negativ avvikelse om 0,2 miljoner kronor.

Nämndens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner kvartalsrapport per den 31 mars samt överlämnar den till kommunstyrelsen för kännedom.

Ärendet

En positiv nettoavvikelse för perioden om 1,1 miljoner kronor. Intäkterna ligger 0,3 miljoner kronor lägre än budget, vilket beror på att eftersäsong i ishallar samt uthyrda tider i idrottshallar faktureras under andra kvartalet. De totala kostnaderna understiger budget med 1,4 miljoner kronor där avvikelser förekommer inom de flesta verksamheter och kostnadslag. Främst bidrar anläggningar och föreningsstöd (0,8 mnkr) men även bibliotek och kultur påverkar positivt (0,5 mnkr). Mot bakgrund av det ekonomiska läget samt krav på överskottsmål om 3,0 miljoner kronor iakttar förvaltningen en allmänt restriktiv hållning.



Konto (tkr)	Utfall Jan - Mar 2019	Budget Jan - Mar 2019	Budgetav vikelse Jan - Mar 2019
INTÄKTER	3 323	3 601	-278
KOSTNADER	-25 597	-26 954	1 358
Summa RR	-22 273	-23 353	1 080

Utfall och prognos per verksamhet

Kommunfullmäktige har beslutat om ett överskottsmål för kultur- och fritidsnämnden om 3,0 miljoner kronor. Förvaltningen tillsammans med verksamheterna har inlett ett arbete för att säkerställa ett sådant utfall. En första och grov fördelning av överskottskrav ner på verksamhetsnivå har skett.

Nämnd och Administration

Periodens utfall enligt budget där personalkostnader avviker negativt och utvecklingsmedel motsvarande positivt. Prognos för helåret enligt budget.

Anläggningar och föreningsstöd

En positiv nettoavvikelse för perioden om 0,2 miljoner kronor som fördelas lika mellan anläggningar och föreningsstöd. Avvikelse finns inom samtliga kontoslag. Intäkter avviker negativt då idrottsföreningar kommer att faktureras för sitt nyttjande av planer och hallar under andra kvartalet. Kostnader avviker positivt främst avseende kapital, el och hyror av gymnastiksal. Översyn av arbetssätt och omprioriteringar av reinvesteringsbehov beräknas bidra till ett positivt överskott för året om 1,2 miljoner kronor.

Fritidsgårdar

En positiv avvikelse nära budget där extratjänst gör att personalkostnader avviker negativt men matchas av motsvarande tillkommande intäkter i form av lönebidrag. Genomgång av övriga kostnader samt en översyn av öppethållandet bidrar till en positiv prognos om 0,4 miljoner kronor för året.

Bibliotek

En positiv avvikelse för perioden om 0,4 miljoner kronor som huvudsakligen beror på att tjänster inte fullt ut återbesatts vid föräldraledighet och sjukdom samt att medel för verksamhetsutveckling och fortbildning inte nyttjats. Fortsatt översyn av personalkostnader och övriga kostnader beräknas lämna ett positivt överskott för året om 0,6 miljoner kronor.



Kulturskola och kulturstöd

Positiv nettoavvikelse om drygt 0,36 miljoner kronor främst avseende lägre personalkostnader inom kulturskolan, ej nyttjade kostnader för teknisksupport inom kulturscener samt ännu ej utbetalda föreningsbidrag. Prognos för året är en positiv avvikelse om 0,6 miljoner kronor där de centrala kostnaderna minskar för beställning av musik och rytmik samt där fortsatt översyn av personal- samt övriga kostnader sker.

Träffpunkt

Från och med 1 januari omfattar budgetansvar Träffpunkten endast öppen förskola och seniorcentrum samt kostnader för gemensam samordning och lokaler. För perioden har verksamheterna en positiv nettoavvikelse om 0,06 miljoner kronor. Avvikelsen ligger centralt och avser kapitalkostnader samt lokalkostnader och köp av tjänster från kommunledningskontoret. Fortsatt översyn av kostnader ger en prognos för helåret om 0,15 miljoner kronor.

Ansvar (tkr)	Utfall Jan - Mar 2019	Budget Jan - Mar 2019	Prognos 2 Helår	Budget helår 2019	Avvikelse Bud - Prg
Nämnd och förvaltning	-832	-840	-3 384	-3 384	0
Anläggningar och föreningsstöd	-11 350	-11 548	-44 883	-46 133	1 250
Fritidsgårdar	-2 454	-2 487	-9 658	-10 058	400
Bibliotek	-3 327	-3 744	-14 518	-15 118	600
Kulturskola och kulturstöd	-3 441	-3 802	-14 566	-15 166	600
Träffpunkt	-871	-931	-3 590	-3 740	150
Summa Kultur- och fritidsnämnden	-22 273	-23 353	-90 600	-93 600	3 000

Investeringar

Prognos för helåret är en negativ avvikelse om -0,2 miljoner kronor. Avvikelsen avser ett projekt som slutförts under 2018 och där samtliga kostnader inte hade inkommit innan årsbokslutet.

8826, Servicebyggnad Stockhagen

Etapp 1 av projektet som omfattar en påbyggd etage på nuvarande huvudservicebyggnad. Projekteringsfasen är i slutskede och upphandling kommer att påbörjas under april. Prognos för projektet bedöms i nuläget enligt budget i avvaktan på att anbud för byggkostnad kommer in. Projekteringsfasen har visat en större komplexitet främst avseende el och brandskydd. Budget totalt för etapp 1



uppgår till 16 miljoner kronor varav halva beloppet beräknas belasta 2019 och resterande 2020 då byggnationen beräknas klar under sommaren.

8828, Anslutning el konstgräsplan Djursholms IP

Projektet inom ramen för kommunens åtaganden slutfördes 2018 och projektet aktiverades i november. Inkom efter årsbokslut delbetalning två (0,2 mnkr) av två avseende anslutningsavgift till elnät om totalt 0,4 miljoner kronor.

8830, Ishallsöverbyggnad, Stockhagen IP

Projektet omfattar övergripande underhåll och inkluderar bland annat fasadmålning och utbyte av viss panel, hängrännor och stuprör. Avslut beräknas till juni.

8831, Ishallsöverbyggnad, Enebybergs IP

Projektet är avslutat 2018 och aktiverat april 2019. Beloppet avser kreditivränta för årets första kvartal.

8839, Ispist och kylanläggning Danderydsvallen

Förstudie är gjord. Mot bakgrund av ekonomiska förutsättningar är projektet under omprövning.

8850, Planerat underhåll Anläggningar

Flertal mindre projekt för underhåll av investeringskaraktär såsom renovering av utegym i Altorp, måltorn på Dagys IP samt Ösbystugan. Omprioriteringar sker kontinuerligt inom ram för att hantera uppkomna situationer.

9347, Inventarier Kulturskolan

Avser inköp av kompletteringsinventarier samt underhåll av musikinstrument.

9501, Maskininköp IP

Avser inköp av eldriven ismaskin till Enebybergs ishall.

9502, Inventarier inomhusidrott

Avser huvudsakligen inköp bidrags- och bokningssystem med tillhörande systemintegrationer. Ingår även inköp av vissa utbytesinventarier i gymnastik- och idrottshallar.

9531, Inventarier fritidsgårdar

Avser kompletterings- och ersättningsinventarier.

9540, Inventarier bibliotek

Avser kompletterings- och ersättningsinventarier.

9548, MerÖppet bibliotek



Projektet går framåt. Det finns ett antal fastighetstekniska frågor som måste lösas och som kan innebära ökade investeringskostnader.

9550, Inventarier kulturscener

Avser kompletterings- och ersättningsinventarier.

9571, Inventarier Träffpunkt Enebyberg

Avser kompletterings- och ersättningsinventarier.

9574, Konst

Medel i syfte att ingå i konstprojekt i offentlig utom- och inomhusmiljö.

Projekt (tkr)	Prognos 2 Helår	Budget helår 2019	Avvikelse Bud - Prg
8826 Servicebyggnad Stockhagen	-8 000	-8 000	0
8828 Anslutning el konstgräsplan Djursholms IP	-199	0	-199
8830 Ishallsöverbyggnad, Stockhagen	-1 200	-1 200	0
8831 Ishallsöverbyggnad, Enebybergs IP	-9	0	-9
8839 Ispist o kylanläggning D-vallen	-7 000	-7 000	0
8850 Planerat underhåll Anläggningar	-1 700	-1 700	0
9347 Inköp inventarier Re 47 Kulturskolan	-100	-100	0
9501 Maskininköp IP	-1 200	-1 200	0
9502 Inventarier inomhusidrott	-200	-200	0
9531 Inventarier fritidsgårdar	-100	-100	0
9540 Inventarier bibliotek SDM	-100	-100	0
9548 Meröppet bibliotek	-172	-172	0
9550 Inventarier kulturscener	-150	-150	0
9571 Inventarier Träffpunkt Enebyberg	-100	-100	0
9574 Konst	-100	-100	0
Summa Alla projekt	-20 330	-20 122	-208

Förvaltningschef

Johan Harryson

Bildningsdirektör

Expedieras

Expedieras: kommunstyrelsen