



## Prognos 4 med utfall juni 2019, kultur- och fritidsnämnden

### Ärende

Förvaltningen överlämnar prognos 4 med utfall juni för nämndens information. Rapporten har överlämnats till kommunledningskontoret 2019-08-16.

### Alla prognoser

Ansvar	Budget helår 2019	Prognos 1 Helår 2019	Prognos 2 Helår 2019	Prognos 3 Helår 2019	Prognos 4 Helår 2019	Prognos 5 Helår 2019	Prognos 6 Helår 2019
Nämnd och förvaltning	3.4	0.4	3.4	3.4	3.4		
Anläggningar och föreningsstöd	46.1	46.1	44.9	44.8	44.9		
Fritidsgårdar	10.1	10.1	9.7	9.7	9.7		
Bibliotek	15.1	15.1	14.5	14.5	14.3		
Kulturskola och kulturstöd	15.2	15.2	14.6	14.6	14.6		
Träffpunkt	3.7	3.7	3.6	3.6	3.6		
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>93.6</b>	<b>90.6</b>	<b>90.6</b>	<b>90.6</b>	<b>90.4</b>		



## Utfall och prognos

Ansvär	Utfall Jan - Jun 2019	Budget Jan - Jun 2019	Avvikelse Utf - Bud	Prognos 4 2019	Budget helår 2019	Avv Budget - Prognos 4	Bokslut föregående år
Nämnd och förvaltning	1.6	1.7	-0.1	3.4	3.4	0.0	3.2
Anläggningar och föreningsstöd	21.5	23.1	-1.5	44.9	46.1	-1.3	44.7
Fritidsgårdar	4.5	5.0	-0.6	9.7	10.1	-0.4	8.2
Bibliotek	6.9	7.5	-0.6	14.3	15.1	-0.8	13.2
Kulturskola och kulturstöd	7.6	7.7	-0.1	14.6	15.2	-0.6	14.7
Träffpunkt	1.7	1.9	-0.1	3.6	3.7	-0.1	6.5
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>43.8</b>	<b>46.8</b>	<b>-3.0</b>	<b>90.4</b>	<b>93.6</b>	<b>-3.2</b>	<b>90.5</b>

### PROGNOS

Prognosen för helåret ligger på 3,2 mnkr vilket är i linje med fullmäktiges beslut om överskottsmål på 3,0 mnkr. Prognos 4 innebär en förbättring gentemot föregående prognos om 0,2 mnkr som beror på lägre övriga kostnader främst inom biblioteken. Fritidsgårdarnas prognos om ett överskott på 0,4 mnkr kvarstår trots att man under juni blev tvungen att återbetala erhållet statsbidrag för sommarlovsaktiviteter 2018. Detta har möjliggjorts genom att föräldra- och studieledigheter under våren inte återbesatts fullt ut.

Större avvikelser för året:



Bildningsförvaltningen

Datum

2019-08-16

Diarienummer

KFN 2019/0067

Pernilla Elfstrand

Kultur- och fritidsnämnden, 2019-09-10

#### *Lönekostnader*

Löner beräknas understiga budget med ca 1,7 mnkr. Anläggningar förändrar driftorganisationen från tre till två driftlag. Fritidsgårdarna minskar sitt öppethållande kvällar och helger samt koncentrera resurser till Fribergagården. En ny biblioteksorganisation innebär att kultur- och bibliotekschef ersatts med en bibliotekschef som även är platsansvarig för biblioteket i Mörby centrum. Danderyds kulturskola anpassar organisationen efter nya förutsättningar då skolorna inte längre beställer musik- och rytmikundervisning.

Nyttjande av extratjänster med statliga bidrag liksom erhållande av statsbidrag för biblioteksutveckling samt sommarlovsaktiviteter verkar jämförelsestörande då detta påverkar såväl intäkter som kostnader och inte ingår i budget.

#### *Övriga kostnader*

Övriga kostnader bedöms minska med ca 1,3 mnkr. Bibliotek, fritidsgårdar och kulturskola nyttjar inte fullt ut anslagna utvecklingsmedel. Anläggningar och kulturen gör en generell kostnadsöversyn där inköp av externa tjänster minskar.

#### *Kapitalkostnader*

Kapitalkostnaderna beräknas bli 0,5 mnkr lägre huvudsakligen inom anläggningar men även inom bibliotek och träffpunkt. Detta beror på att investeringar som var planerade för aktivering under 2018 aktiverades 2019 (fasadunderhåll ishall, maskininköp, skateyta). Påverkar gör även minskad investeringsvolym samt framflyttade slutförändetidpunkter.

#### *Intäkter*

Intäkterna beräknas minska 0,4 mnkr. Detta beror på att skolorna från och med höstterminen inte kommer att beställa musik- och rytmik undervisning från kulturskolan.

#### *Osäkerheter*

Osäkerhet i prognosen gäller främst anläggningar där elkostnaderna påverkas av höjda elpriser från och med andra halvåret. Kommunens elavtal har löpt ut och nytt avtal har tecknats som till följd av marknadsläget är mindre förmånligt än tidigare. Kommunen använder en succesiv inköpsmodell som innebär en handlingsfrihet för kunden att välja när elpriset ska bindas till viss volym. Förvaltningen kan i dagsläget inte bedöma hur stor påverkan prisförändringen kommer att få. Förbrukningen av el på idrottsanläggningarna är starkt säsongsberoende samt beroende av väderförhållanden och kommer även att påverkas av beslut om i vilken utsträckning konstfrusna isar ska tillhandahållas utomhus. Förvaltningen har även erhållit, men bestrider en faktura avseende medlemskap 2019 i Film Capital Stockholm.



Bildningsförvaltningen

Datum

2019-08-16

Diarienummer

KFN 2019/0067

Pernilla Elfstrand

Kultur- och fritidsnämnden, 2019-09-10

**UTFALL**

Utfallet för första halvåret är en positiv avvikelse om 3,0 mnkr. I förhållande till prognos är det främst anläggningar och föreningsstöd samt fritidsgårdar som avviker där kostnader för perioden avseende drift av Mörbybadet, hallhyror och sommarlovsaktiviteter saknas om 0,8 mnkr. Första halvårets utfall gynnas även av att budget inte tar hänsyn till att våren är längre avseende uthyrningsbar tid av hallar och planer. Fritidsgårdarna har generellt högre kostnader för aktiviteter under perioden september till februari, vilket inte heller återspeglas i budget.

**Intern kontroll (information)**

Den ordinarie internkontrollplan som respektive nämnd beslutat om ska följas upp i delåret, det vill säga i delårsrapport per 31 augusti. Instruktioner för detta kommer att beskrivas i prognos 5.

Instruktion för strategiska avtal läggs in i månadsrapporten, prognos 4, för att förvaltningarna ska få mer tid på sig att utreda vilka avtal som är att ses som strategiska. Dessa ska även tas i nämnd efter sommaren.

Uppföljning kommer att ske i den ordinarie rapporteringen av intern kontroll

OBS! detta är en informationspunkt.

Instruktioner:

- G:\Kollektiv\Hypergeneinstruktioner\Program uppföljning och insyn.pdf (<file:///G:/Kollektiv/Hypergeneinstruktioner/Program uppföljning och insyn.pdf>)
- G:\Kollektiv\Hypergeneinstruktioner\Riktlinjer uppföljning och insyn.pdf (<file:///G:/Kollektiv/Hypergeneinstruktioner/Riktlinjer uppföljning och insyn.pdf>)

Kent Henningson

Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson

Kultur- och fritidschef

Expedieras

ekonomiavdelningen (KLK)