

Kultur- och fritidsnämnden

§ 24

Verksamhetsredovisning per mars 2023 (KFN23/4)

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner verksamhetsredovisningen per mars 2023 med prognos i enlighet med årets budget.

Sammanfattning

Det ekonomiska utfallet för perioden är ett överskott jämfört budget med 0,5 mnkr och helårsprognosen beräknas till ett nollresultat, en ekonomi i balans. Periodens överskott beror bland annat på lägre kostnader för aktivitetsstöd än förväntat. Minskade intäkter jämfört budget beräknas till stor del vara en konsekvens att världsläget med färre besökare/bokningar på Ekebyhovs slott, bokningar av lokaler och elever till kulturskolan. Kostnaderna anpassas i möjligaste mån efter förändrade intäkter. Verksamheterna visar i stort mindre överskott eller en ekonomi i balans. Badhusverksamheten innebär en risk i helårsprognosen då ingen ekonomisk historik finns.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Verksamhetsredovisning per mars 2023
- PM - Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsredovisning per mars 2023

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad.

Kultur- och fritidsnämnden

Annika Magnusson
Utvecklingsledare
annika.magnusson@ekero.se

Verksamhetsredovisning per mars 2023

Dnr KFN23/4

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner verksamhetsredovisningen per mars 2023 med prognos i enlighet med årets budget.

Sammanfattning av ärendet

Det ekonomiska utfallet för perioden är ett överskott jämfört budget med 0,5 mnkr och helårsprognosen beräknas till ett nollresultat, en ekonomi i balans. Periodens överskott beror bland annat på lägre kostnader för aktivitetsstöd än förväntat. Minskade intäkter jämfört budget beräknas till stor del vara en konsekvens att världsläget med färre besökare/bokningar på Ekebyhovs slott, bokningar av lokaler och elever till kulturskolan. Kostnaderna anpassas i möjligaste mån efter förändrade intäkter. Verksamheterna visar i stort mindre överskott eller en ekonomi i balans. Badhusverksamheten innebär en risk i helårsprognosen då ingen ekonomisk historik finns.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Verksamhetsredovisning per mars 2023, 2023-04-26
PM Verksamhetsredovisning per mars 2023, 2023-04-25

Beslutet expedieras till

Kommunstyrelsen

Irene Hededal
Chef Kultur- och fritidsförvaltningen

Annika Magnusson
Utvecklingsledare Kultur- och
fritidsförvaltningen

Kultur- och fritidsnämnden

Annika Magnusson
Utvecklingsledare
annika.magnusson@ekero.se

Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsredovisning per mars 2023

Dnr KFN23/4

Sammanfattning

Det ekonomiska utfallet för perioden är ett överskott jämfört budget med 0,5 mnkr och helårsprognosen beräknas till ett nollresultat, en ekonomi i balans. Periodens överskott beror bland annat på lägre kostnader för aktivitetsstöd än förväntat. Minskade intäkter jämfört budget beräknas till stor del vara en konsekvens att världsläget med färre besökare/bokningar på Ekebyhovs slott, bokningar av lokaler och elever till kulturskolan. Kostnaderna anpassas i möjligaste mån efter förändrade intäkter. Verksamheterna visar i stort mindre överskott eller en ekonomi i balans. Badhusverksamheten innebär en risk i helårsprognosen då ingen ekonomisk historik finns.

1. Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Det ekonomiska utfallet för perioden är positivt jämfört budget med 0,5 mnkr. Helårsprognosen beräknas till ett nollresultat, en ekonomi i balans. Inför årsskiftet uppbokad kostnad för aktivitetsstöd hösten 2022 blev lägre än förväntat och har genererat ett överskott för perioden med 350 tkr. Intäkterna har varit lägre än budgeterat beroende på färre besökare/bokningar till Ekebyhovs slott, bokningar av lokaler och färre elever till kulturskolan. Minskade intäkter möts upp av lägre kostnader och de flesta verksamheterna visar på överskott eller en ekonomi i balans.

Fältverksamheten visar underskott för perioden med 100 tkr och i helårsprognosen ett underskott på 200 tkr. Personalkostnader och bilkostnader för att bedriva fältverksamheten överstiger rambudget. Ekebyhovs slott har ett underskott för perioden på 240 tkr och i helårsprognosen ett underskott på 300 tkr. Det är färre bokningar och färre lunchgäster. Antalet lunchgäster varierar mellan olika dagar och gör verksamheten svårplanerad vad gäller ekonomisk effektivitet. De högre livsmedelspriserna är utmanande för verksamheten då ytterligare höjning av lunchpriset 150 kr inte ses som möjlig. För verksamheterna totalt har nytt städavtal inneburit högre genomsnittliga städkostnader för perioden med 100 tkr och i helårsprognosen med 350 tkr. Enheter som fått ökade städkostnader visar tillsammans

en ökad kostnad på 600 tkr i helårsprognosen samtidigt som en enhet fått lägre kostnader på 250 tkr. Kostnadsökningarna innebär att sparsamhet råder.

1.2 Vidtagna åtgärder och omdisponeringar inom prognosen

Inom förvaltningens verksamheter råder sparsamhet där några verksamheter har en positiv helårsprognos, vilket minskar effekten av minskade intäkter för Ekebyhovs slott, idrotts- och fritidslokaler och Kulturskolan.

1.3 Förslag till ytterligare åtgärder

Helårsprognosen är osäker och sparsamhet råder. Bedömning görs att underskottet i helårsprognosen i stort beror på utvecklingen på Ekebyhovs slott, övriga verksamheter visar tillsammans en helårprognos i ekonomisk balans. Utvecklingen på Ekebyhovs slott är svårbedömd på grund av kopplingen till den ekonomiska utvecklingen i samhället i stort. Slottet arbetar kontinuerligt med att se över kostnaderna och möjligheterna till ökade intäkter.

2. Känslighetsbedömning

Effekten av världsläget med hög inflation kan leda till högre kostnader och lägre intäkter än prognosticerat.

- Risk finns att Ekebyhovs slott kommer att visa ett större underskott än prognosticerat motsvarande 0,2 – 0,5 mnkr om besök och bokningar inte ökar som förväntat i prognosen samt om livsmedelspriserna är fortsatt höga och eventuellt ökar ytterligare.
- Uppstart av badhusverksamhet innefattar en risk för avvikelse mot lagd helårsprognos där både underskott och överskott är möjligt. Då ingen ekonomisk historik finns kan både intäkter och kostnader vara övervärderade respektive under värderade.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

De flesta av nämndens verksamheter har bedrivits utan avvikelser under perioden. Ekebyhovs slott har haft en kraftig nedgång i besök vilket redovisas för under ekonomiavsnittet.

Övertagande av ansvar för badhuset från leverantör till kommunen var planerat till 31 mars. Vid slutbesiktning upptäcktes att leverantören installerat annan typ av branddetektorer än beställda vilket behövde åtgärdas. Det innebär en viss försening i kommunens ansvarsövertagande av fastigheten, som dock inte påverkar datum för invigning och öppnande.

Idélabbets lokaler i Ekerö centrum har sagts upp från och med december 2023. Lokalisering av Idélabbet därefter utreds under året.

4. Investeringar

Årets sammanlagda investeringsbudget uppgår till 15,4 mnkr därtill har 8,3 mnkr förts över från föregående år avseende ej slutförda projekt, vilket ger en total investeringsbudget på 23,7 mnkr. Av dessa investeringsmedel har 12,1 mnkr överförts till

Statsbyggnadsförvaltningen för utförande; 4,5 mnkr för Träkvistavallen utemiljö, 5 mnkr för konstgräs vid Träkvistavallen, 2 mnkr för paviljonger omklädnad vid Ekerö ridcenter samt 0,6 mnkr avseende konstnärlig gestaltning av bryggor vid Ekerö Strand.

Periodens utfall uppgår till 1,7 mnkr och utgörs av inredning och konstnärlig gestaltning till badhuset med 0,8 respektive 0,7 mnkr, samt hyllbelysning till Ekerö Centrums bibliotek 0,2 mnkr.

Prognosen för helåret 2023, exklusive projekt som utförs av Statsbyggnadsförvaltningen, uppgår till 11,5 mnkr i enlighet med budget. Den konstnärliga gestaltningen vid badhuset färdigställs inför invigningen i början av sommaren 2023 och utförandet av den konstnärliga gestaltningen av bryggan vid Ekerö Strand beräknas ske under 2024. Åtgärder av Träkvistavallens utemiljö är planerade att inledas i slutet av 2023 och fritidsgårdens utemiljö under hösten 2024. Anläggande av konstgräs vid Träkvistavallen är planerat att utföras under hösten 2023. Arbeta med paviljongen för omklädnad vid Ekerö ridcenter beräknas påbörjas i slutet av 2023.

Bilaga 1: Resultaträkning för perioden

Bilaga 2: Ekonomiskt utfall och prognos - verksamhetsnivå

Bilaga 3: Investeringar

Bilaga 1. Resultaträkning Kultur- och fritidsnämnden

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2023-03	Budget 2023-03	Awikelse per 2023-03	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Awik helår 2023
Summa externa intäkter	2 008	2 507	-499	11 912	12 832	-920
- varav statsbidrag	74	119	-45	913	477	436
- varav taxor och avgifter	777	825	-48	5 163	5 848	-684
Summa interna intäkter	3 143	3 075	68	13 647	13 448	199
- varav driftsersättningar	2 598	2 652	-54	10 379	10 553	-173
Summa Intäkter	5 151	5 581	-430	25 559	26 280	-721
Personalkostnader inkl po	-11 001	-11 107	106	-49 399	-49 104	-294
Lokalhyra intern	-9 308	-9 308	0	-49 669	-49 669	0
Lokalhyra extern	-9	-4	-5	-24	-15	-9
Övriga externa kostnader	-5 156	-5 876	720	-19 799	-21 004	1 204
Köp av huvudverksamhet	0	0	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-124	-118	-7	-478	-471	-7
Avskrivningar o internränta	-238	-335	97	-1 976	-2 196	219
Summa Kostnader	-25 836	-26 748	911	-121 345	-122 459	1 114
Nettokostnad	-20 685	-21 166	481	-95 786	-96 180	393



Bilaga 2. Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos – Kultur- och fritidsnämnden

Åkr	Utfall perioden		Budget perioden		Netto		Avvik netto perioden	Prognos helår		Budget helår		Avvik helår netto
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader		Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	
TOTALT	5 151	-25 836	5 581	-26 748	-20 685	-21 166	481	25 559	-121 345	26 280	-122 459	393
Politisk nämnd		-68		-115	-68	-115	47		-439		-458	19
Kulturrangemang		-17		-19	-17	-19	1	575	-648	375	-450	1
Idélabbet	55	-432	55	-452	-377	-397	21	220	-1 854	220	-1 857	3
Ungdomsverksamhet (inkl Fält)	1 854	-3 506	1 940	-3 615	-1 652	-1 676	23	7 499	-14 943	7 704	-15 148	0
Verksamhetsstöd - fritid		-789		-1 159	-789	-1 159	370		-2 055		-2 425	370
Integration		-38		-22	-38	-22	-17		-108		-91	-17
Kulturfokaler/kulturhus	18	-1 269	38	-1 323	-1 251	-1 285	34	31	-5 171	150	-5 307	17
Programverksamhet/utställning	3	-247		-293	-244	-293	49	3	-1 200		-1 197	0
Kulturskolan	772	-2 584	850	-2 684	-1 813	-1 833	20	1 917	-11 227	1 943	-11 253	0
Konst och kulturmiljövård	3	-199	90	-246	-196	-155	-41	631	-901	362	-650	18
Stöd till kulturverksamhet		-544		-530	-544	-530	-14		-633		-658	24
Bibliotek	1 025	-3 619	973	-3 652	-2 593	-2 679	86	3 943	-15 013	3 890	-14 976	15
Idrotts- och fritidsanläggningar	360	-9 744	517	-9 931	-9 384	-9 413	29	5 216	-55 581	6 003	-56 502	135
Ekebyhovs slott	1 061	-1 691	1 118	-1 507	-629	-389	-240	5 524	-6 693	5 633	-6 501	-300
Förvaltningsenhet		-1 090		-1 201	-1 090	-1 201	111		-4 879		-4 986	107

Bilaga 3. Investeringar Kultur- och fritidsnämnden per mars 2023.

Projekt	Summa budget 2023	Utfall per mars	Prognos per mars	Avvikelse Budget - Prognos
Konstnärlig gestaltning	4 220	700	4220	0
KFN Lokaler övrigt	300		300	0
Träkvistavallen utemiljö	0		0	0
Konstgräs Träkvistavallen reinv.	0		0	0
Pav. Omkläd. Ekerö Ridcenter	0		0	0
Inventarier kulturlokaler	200		200	0
Inventarier idrott och fritidsanl.	230		230	0
Inventarier övrig verksamhet	250	193	250	0
Inventarier badhus	6 265	845	6 265	0
IT	70		70	0
SUMMA	11 535	1 739	11 535	0