

Kultur- och fritidsnämnden

§ 22

Verksamhetsredovisning per mars 2021 (KFN21/4)

Beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden godkänner verksamhetsredovisningen per mars 2021 med prognos 0,7 mnkr i negativ avvikelse jämfört årets budget och överlämnar den till kommunstyrelsen.

2. Kultur- och fritidsnämnden godkänner beslut och uttalanden över de av förvaltningen redovisade förslagen till ytterligare åtgärder vid prognos negativ avvikelse jämfört budget utöver dem som redan ingår i prognos helår.

Ajournering

Mötet ajourneras i 10 min på begäran av ordförande Helena Butén Langlet (M).

Sammanfattning

Det ekonomiska utfallet för perioden är negativt jämfört budget med 0,1 mnkr. Central förvaltning visar ett överskott med 0,2 mnkr och enheterna visar tillsammans ett underskott på 0,3 mnkr.

Helårsprognosen beräknas till ett underskott på 0,7 mnkr där central förvaltning visar ett överskott på 1,2 mnkr då bidrag kommer att erhållas på 1,2 mnkr från Riksidrottsförbundet avseende KOM-huset(en engångseffekt) samtidigt som enheterna visar ett underskott på 1,9 mnkr beroende på lägre intäkter än budgeterat beroende på Covid-19 samt även cirka 0,2 mnkr för ökande kostnader för drift av idrottslokaler.

För att få årets negativa helårsprognos helt i balans skulle krävas ytterligare besparingar som till exempel att stänga ned Ekebyhovs Slott under hösten 0,7 mnkr.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Verksamhetsredovisning per mars 2021 Kultur- och fritidsnämnden
- PM - Verksamhetsredovisning per mars 2021 kultur- och fritidsnämnden

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad.

Kultur- och fritidsnämnden

Annika Magnusson
Utvecklingsledare
annika.magnusson@ekero.se

Verksamhetsredovisning per mars 2021

Dnr KFN21/4

Förslag till beslut

1. Kultur och fritidsnämnden godkänner verksamhetsredovisningen per mars 2021 med prognos 0,7 mnkr i negativ avvikelse jämfört årets budget och överlämnar den till kommunstyrelsen.
2. Kultur- och fritidsnämnden godkänner beslut och uttalanden över de av förvaltningen redovisade förslagen till ytterligare åtgärder vid prognos negativ avvikelse jämfört budget utöver dem som redan ingår i prognos helår.

Sammanfattning av ärendet

Det ekonomiska utfallet för perioden är negativt jämfört budget med 0,1 mnkr. Central förvaltning visar ett överskott med 0,2 mnkr och enheterna visar tillsammans ett underskott på 0,3 mnkr.

Helårsprognosen beräknas till ett underskott på 0,7 mnkr där central förvaltning visar ett överskott på 1,2 mnkr då bidrag kommer att erhållas på 1,2 mnkr från Riksidrottsförbundet avseende KOM-huset (en engångseffekt) samtidigt som enheterna visar ett underskott på 1,9 mnkr beroende på lägre intäkter än budgeterat beroende på Covid-19 samt även cirka 0,2 mnkr för ökande kostnader för drift av idrottslokaler.

För att få årets negativa helårsprognos helt i balans skulle krävas ytterligare besparingar som till exempel att stänga ned Ekebyhovs Slott under hösten 0,7 mnkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande - Verksamhetsredovisning per mars 2021, 2021-04-26.

PM - Verksamhetsredovisning per mars 2021, 2021-04-26.

Beslutet expedieras till

Kommunstyrelsen

Irene Hededal
Chef Kultur och fritidsförvaltningen

Annika Magnusson
Utvecklingsledare

Kultur- och fritidsnämnden

Annika Magnusson
Utvecklingsledare
annika.magnusson@ekero.se

Verksamhetsredovisning per mars 2021

Dnr KFN21/4

Sammanfattning

1. Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Det ekonomiska utfallet för perioden är negativt jämfört budget med 0,1 mnkr. Central förvaltning visar ett överskott med 0,2 mnkr och enheterna visar tillsammans ett underskott på 0,3 mnkr. Helårsprognosen beräknas till ett underskott på 0,7 mnkr där central förvaltning visar ett överskott på 1,2 mnkr då bidrag kommer att erhållas på 1,2 mnkr från Riksidrottsförbundet avseende KOM-huset(en engångseffekt) samtidigt som enheterna visar ett underskott på 1,9 mnkr beroende på lägre intäkter än budgeterat beroende på Covid-19 samt även cirka 0,2 mnkr för ökande kostnader för drift av idrottslokaler.

Större avvikelser mot budget för perioden januari-mars är en konsekvens av pandemin som lett till minskade intäkter jämfört budget motsvarande 1,1 mnkr varav 0,6 mnkr för Ekebyhovs Slott, 0,3 mnkr för Idrotts- och fritidslokaler samt 0,2 mnkr för Kulturskolan. För perioden uppvägs effekterna av Covid-19 av lägre personalkostnader och lägre externa kostnader samt något ökade intäkter för volymökning inom Fritidsklubbar vilket gör att underskottet stannar på 0,1 mnkr för perioden jämfört budget. I helårsprognosen ökar de negativa effekterna av Covid-19 och uppgår till uppskattningsvis 2,6 mnkr och där Covid-19 effekter finns medräknade till och med juni. Lägre personalkostnader och något lägre externa kostnader än budgeterat gör att helårsprognosen beräknas till ett underskott på 0,7 mnkr.

1.1.2 Effekter av Covid-19

För perioden har ekonomiska effekter på grund av Covid-19 gällt minskade intäkter på totalt 1,1 mnkr med minskad försäljning på Ekebyhovs slott motsvarande 0,6 mnkr, minskad lokaluthyrning för idrotts- och fritidslokaler 0,3 mnkr samt minskat elevantal på Kulturskolan 0,2 mnkr jämfört budget. Statsbidrag av engångskaraktär har erhållits för sjuklöner 0,1 mnkr. I helårsprognosen ingår Covid-19 effekter till och med juni för minskade intäkter motsvarande 2,6 mnkr där 1,7 mnkr avser Ekebyhovs Slott(innefattar även bokningar för bröllop och begravningar som sagts upp), 0,6 mnkr Idrotts- och fritidslokaler samt 0,3 mnkr Kulturskolan.

1.2 Vidtagna åtgärder och omdisponeringar inom prognosen

Vid behov om ekonomiskt underskott i prognos eller risk för detta i ordinarie verksamhet - förslag till åtgärder för politiskt ställningstagande i nämnden med beskrivning av effekter/konsekvenser samt ekonomiskt effekt under 2021 och nästa år)

Inom förvaltningens verksamheter råder sparsamhet vilket gör att flera enheter har en positiv helårsprognos som totalt motsvarar cirka 0,7 mnkr, vilket minskar effekten av minskade intäkter för Ekebyhovs slott, idrotts- och fritidslokaler och Kulturskolan på grund av Covid-19.

Resultatet påverkas även av ökade investeringskostnader 1,2 mnkr jämfört budget när det gäller inventarier till KOM-huset. En förflyttning inom investeringsbudgeten på motsvarande belopp kommer att göras från posten Konstnärlig utformning lokaler till Inventarier KOM-huset. Bidrag till investeringen kommer att erhållas med 1,2 mnkr från Riksidrottsförbundet. Bidraget kan inte sparas över de år som kostnader för avskrivningar och räntor för investeringen fortgår utan kommer att bokföras i årets resultat. Därmed ökar årets intäkter med 1,2 mnkr som en engångseffekt, medan kostnaderna för avskrivningar och räntor kommer att fortgå kommande 10 år tills inventarierna är avskrivna. Effekten på närmst kommande år 2022 för KOM-husets investeringar blir en ökad driftskostnad motsvarande cirka 0,2 mnkr.

1.3 Förslag till ytterligare åtgärder

Vid behov om ekonomiskt underskott i prognos eller risk för detta i ordinarie verksamhet - förslag till åtgärder för politiskt ställningstagande i nämnden med beskrivning av effekter/konsekvenser samt ekonomiskt effekt under 2021 och nästa år).

Den negativa helårsprognosens på 0,7 mnkr rensat från effekter av Covid-19 (-2,6 mnkr) och bidrag av engångskaraktär från Riksidrottsförbundet (1,2 mnkr) uppskattas till en ekonomi i balans. För att få årets negativa helårsprognos helt i balans skulle krävas ytterligare besparingar som till exempel att stänga ned Ekebyhovs Slott under hösten 0,7 mnkr.

2. Känslighetsbedömning

Helårsprognosens underskott beror på minskade intäkter som en konsekvens av Covid-19. När effekter av Covid-19 inte räknas med har nämndens verksamheter som helhet en ekonomi i balans.

Riskbedömning – Om Covid-19 fortsätter påverka verksamheterna året ut på samma nivå som idag finns risk för ytterligare försämrat resultat med minskade intäkter på uppskattningsvis 2,4 mnkr varav 1,5 mnkr Ekebyhovs slott, 0,7 mnkr idrotts- och fritidslokaler samt 0,2 mnkr Kulturskolan.

Uppskattningen bygger på intäktsnivån hösten 2020. Årsprognosen skulle i detta fall bli ett underskott på 3,1 mnkr för nämnden som helhet.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

Verksamheterna är fortsatt påverkade av rådande pandemi vilket påverkar nämndens förutsättningar att bedriva verksamhet fullt ut och uppnå vissa av målen under 2021.

Biblioteket: Utvecklingsarbete med ökad digital kompetens för invånare med särskilt fokus på äldre har inte kunnat påbörjas pga gällande pandemilag. Ordinarie öppettider har gällt men med begränsat antal besökare. All fysiska programverksamhet har varit inställda. Service med beställning och hämtning av bokkassar har funnits.

Förutsättningarna för full efterlevnad av Nämndens mål: Medborgarna ska ha tillgång till mångsidig, flexibel och attraktiv biblioteks- och kulturverksamhet har därmed påverkats negativt pga covid-19, särskilt har målet om arbete med insatser för att öka den digitala kompetensen bland invånarna, med särskilt fokus på äldre och nyanlända påverkats negativt. För måluppfyllelse krävs ändrade riktlinjer för smittskydd.

Kulturhusets foajé har varit/ är avspärrade för att undvika samling och smittspridning. Arbetet med omställning av hela Kulturhuset, som är ett av mandatperiodens mål, har inte påbörjats men Kultur och fritidskontoret har gjort en beställning på förstudie till Tekniska kontoret.

Kulturskola: Från och med 8 februari har undervisning på plats stegvis börjat för ungdomar födda 2002 och senare. Äldre elever har fått digital undervisning. Orkestrar och musikensembler är inställda tills vidare för alla åldrar. I mars introducerades helt digitala kurser med individuell coaching för ungdomar, på Youtube. Antal bokade kursplatser var under kvartalet, 499 vilket är 125 stycken färre än fjolårets första kvartal.

Ungas mötesplatser/fritidsgård: Fritidsgårdarna har hållits öppna men med begränsat antal deltagare, max 8 ungdomar i lokalerna samtidigt. Endast organiserade och ledarledda aktiviteter för vilka anmälan krävs har genomförts. Fritidsgårdarna har arbetat med uppsökande verksamhet med mycket kontakt runt skolorna. I mars har en förstudie för ombyggnad av fritidsgårdens utemiljö i Tråkvista påbörjats, vilken kommer ske 2022.

Anläggningar och lokaler: Invånarnas möjlighet att idrotta i kommunens anläggningar har varit kraftigt begränsade pga covid-19 epidemin. Idrottsanläggningarna i kommunen har varit öppna, både inomhus och utomhus, dock med ett maxantal för hur många personer som får vistas där samtidigt. Föreningar har fått löpande information om anläggningarnas maxantal, vilket varierar beroende på anläggningens storlek. Allmänhetens åkning i ishallarna har varit inställt. Antalet bokade timmar i bokningsbara lokaler har minskat med 1835 timmar jämförelse med samma period 2020.

Arbete med att färdigställa KOM-huset har genomförts. KOM-husets färdigställande främjar även ett aktivt föreningsliv som är ett mål för mandatperioden.

Under kvartalet har ett digitalt samverkansmöte med Kultur och fritid, Stockholmsidrotten och idrottsföreningar varit kring temat: hur förbättrar vi idrottens förutsättningar i Ekerö kommun? Totalt deltog 13 föreningar.

Idélabbet: Har inte tagit emot besök men har haft öppet för digitala- och telefonmöten. Idélabbets arbete med ungdomsambassadörer är i gång och har för närvarande tolv deltagare i programmet, vilket ökar medborgarnas inflytande som är ett av målen för mandatperioden. I

Ekebyhovsslott: Slottet har haft öppet för lunch, take-away och konferens med restriktioner. Inga offentliga tillställningar har arrangerats under kvartalet.

4. Investeringar

Den sammanlagda investeringsbudgeten uppgår till 5,3 mnkr varav 2,9 mnkr har överförts från föregående år. Utfallet för perioden uppgår till 0,3 mnkr och består av investeringar i inventarier samt konstnärlig utformning. Projektet att inreda det s.k. KOM-huset har påbörjats och förväntas slutföras under årets andra kvartal. KOM-huset, som ligger vid Träkvistavallen, ger idrottsföreningarna bättre möjligheter för sina verksamheter med kontor, omklädningsrum samt mötesrum. Nämnden arbetar för att främja ett aktivt föreningsliv, som ett led i detta arbete har investeringar gjorts i nya fotbollsmål till Svanängens IP. Arbetet med Ekerö Strandpromenad fortskrider där en konstnär har tilldelats uppdraget för konstnärlig gestaltning av två bryggor.

Bedömningen är att den konstnärliga utformningen för Ekerö strandpromenad samt badhuset inte kommer aktualiseras i den omfattning som budgeterats under 2021. Härmed kan investeringsbudget omfördelas med 1,2 mnkr inom nämnden till KOM-huset, där investeringsutgifterna förväntas uppgå till 1,4 mnkr. Prognosen för helår 2021 uppgår till 5,3 mnkr enligt ursprunglig budget.

Bilaga 1: Resultaträkning för perioden (utfall, budget, avvikelse) och med fördel årsbudget och prognos helår med avvikelse

Bilaga 2: Ekonomiskt utfall och prognos - verksamhetsnivå (inkl periodens budget och årsbudget med avvikelser)

Bilaga 3: Volym/nyckeltal - utfall och prognos (inkl periodens budget och årsbudget med avvikelser)

Bilaga 4: Investeringar - Utfall, årsbudget, årsprognos

Bilaga 1: Resultaträkning för perioden

| Resultaträkning VR per mars, tkr | Utfall 2021-03 | Budget 2021-03 | Avvikelse per 2021-03 | Prognos helår 2021 | Budget helår 2021 | Avvik helår 2021 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| Summa externa intäkter | 1 416 | 2 074 | -658 | 7 278 | 7 740 | -462 |
| - varav statsbidrag | 93 | 31 | 62 | 128 | 125 | 3 |
| - varav taxor och avgifter | 681 | 875 | -194 | 1 642 | 1 885 | -243 |
| Summa interna intäkter | 2 531 | 2 734 | -202 | 11 288 | 11 843 | -555 |
| - varav driftsersättningar | 2 437 | 2 299 | 139 | 9 659 | 9 298 | 361 |
| - varav lokalhyresersättn/Int hyresint | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Intäkter | 3 948 | 4 808 | -860 | 18 566 | 19 583 | -1 017 |
| Personalkostnader inkl po | -8 918 | -9 393 | 475 | -38 252 | -38 814 | 562 |
| Lokalhyra intern | -5 788 | -5 788 | 0 | -25 577 | -25 577 | 0 |
| Lokalhyra extern | 0 | 0 | 0 | -15 | -15 | 0 |
| Övriga externa kostnader | -5 117 | -5 407 | 290 | -18 501 | -18 337 | -164 |
| Köp av huvudverksamhet | 0 | 0 | 0 | -184 | -184 | 0 |
| Driftsersättningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lokalhyresersättningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga interna kostnader | -146 | -184 | 38 | -619 | -656 | 37 |
| Avskrivningar o internränta | -174 | -167 | -8 | -948 | -830 | -118 |
| Summa Kostnader | -20 144 | -20 940 | 796 | -84 096 | -84 413 | 317 |
| Nettokostnad | -16 197 | -16 132 | -64 | -65 530 | -64 830 | -700 |

Bilaga 2. Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos per mars 2021.

| tkr | Utfall perioden | | | Budget perioden | | | Avvik netto perioden | Prognos helår | | | Budget helår | | | Avvik helår netto |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | | Intäkter | Kostnader | netto | Intäkter | Kostnader | netto | |
| TOTALT | 3 948 | -20 144 | -16 197 | 4 808 | -20 940 | -16 132 | -64 | 18 566 | -84 096 | -65 530 | 19 583 | -84 413 | -64 830 | -700 |
| Kulturnämnd | | -73 | -73 | | -87 | -87 | 14 | | -349 | -349 | | -349 | -349 | 0 |
| Ungdomsverksamhet | 1 799 | -3 076 | -1 277 | 1 690 | -3 364 | -1 674 | 398 | 7 375 | -13 713 | -6 338 | 7 043 | -13 758 | -6 716 | 377 |
| Verksamhetsstöd | | -1 103 | -1 103 | | -1 125 | -1 125 | 22 | | -2 267 | -2 267 | | -2 289 | -2 289 | 22 |
| Integration | 2 | -57 | -55 | | -48 | -48 | -7 | 2 | -235 | -232 | | -197 | -197 | -35 |
| Kulturlokaler | | -769 | -769 | 38 | -775 | -737 | -32 | 50 | -3 185 | -3 135 | 150 | -3 124 | -2 974 | -161 |
| Kulturenheten/Kulturhuset | 19 | -180 | -162 | | -323 | -323 | 161 | 19 | -1 141 | -1 122 | | -1 318 | -1 318 | 196 |
| Kulturskolan | 681 | -2 618 | -1 938 | 902 | -2 643 | -1 740 | -197 | 1 626 | -10 798 | -9 173 | 1 945 | -10 863 | -8 918 | -255 |
| Konst och kulturmiljövård | 0 | -54 | -54 | 2 | -96 | -94 | 40 | 8 | -381 | -373 | 10 | -385 | -375 | 2 |
| Stöd till kulturverksamhet | | -436 | -436 | | -530 | -530 | 95 | | -621 | -621 | | -651 | -651 | 30 |
| Bibliotek | 906 | -3 245 | -2 339 | 924 | -3 359 | -2 434 | 95 | 3 659 | -13 532 | -9 873 | 3 698 | -13 711 | -10 014 | 141 |
| Idrotts- och fritidsanläggningar | 195 | -6 167 | -5 972 | 300 | -6 203 | -5 903 | -70 | 1 045 | -27 445 | -26 400 | 1 450 | -27 453 | -26 003 | -397 |
| Ekebyhovs slott | 335 | -1 297 | -963 | 951 | -1 381 | -430 | -533 | 3 573 | -6 115 | -2 542 | 5 288 | -6 130 | -842 | -1 700 |
| Nämndkontor | 11 | -1 068 | -1 058 | | -1 008 | -1 008 | -49 | 1 211 | -4 314 | -3 103 | | -4 185 | -4 185 | 1 082 |

Bilaga 3. Verksamhetsmått

| Nyckeltal | Utfall 2020-03 | Utfall 2021-03 | Förändring |
|--|---------------------------|---|-------------------|
| Utlån bibliotek | 32021 (konstruerat) | 26329 | -5692 |
| Varav e-böcker | 1264 (konstruerat) | 1519 | +255 |
| Elever i Kulturskolan | 624 | 499 | - 125 |
| Antal besökare fritidsgårdar, vardagar, snitt | 50 | 7,5 | - 42,5 |
| Antal besökare fritidsgård, fredagar, snitt | 160 | 52 | -108 |
| Fritidsgård; Digitalt arbete ungdom (live, quiz mm). | Inga siffror finns | 2 592/mån (antal inloggningar) | + 2592 |
| Aktiviteter i föreningars barn och ungdomsverksamhet | 55 105 (konstruerat) | Inga siffror finns tillgängliga för kvartalet. | |
| Föreningar med ungdomsaktiviteter | 40 | 40 | 0 |



Bilaga 4. Investeringar

Kultur- och fritidsnämnden

| Investeringar | Utfall jan-mar | Överfört till | Prognos helår | Budget helår | Avvik helår |
|--|-------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| <i>tkr</i> | | | | | |
| Lokaler - Investeringsprojekt | | | | | |
| Konstnärlig utformning | 50 | 0 | 2 200 | 3 400 | -1 200 |
| Aktivitetsytor Ekerö C och Stenhamra | 0 | 0 | 200 | 200 | 0 |
| <i>-Delsumma lokaler</i> | 50 | 0 | 2 400 | 3 600 | -1 200 |
| Inventarier | | | | | |
| Inventarier kulturlokaler | 0 | 0 | 200 | 200 | 0 |
| Inventarier idrotts- och fritidsanläggningar | 111 | 0 | 200 | 200 | 0 |
| Inventarier övriga verksamheter | 0 | 0 | 300 | 300 | 0 |
| KOM-huset Träkvistavallen | 117 | 0 | 1 400 | 200 | 1 200 |
| Svanhagen, maskinpark | 0 | 0 | 700 | 700 | 0 |
| <i>-Delsumma inventarier</i> | 228 | 0 | 2 800 | 1 600 | 1 200 |
| IT | | | | | |
| IT-investering | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 |
| <i>-Delsumma IT</i> | 344 | 0 | 50 | 50 | 0 |
| Summa: | 278 | 0 | 5 250 | 5 250 | 0 |