

## **03. Månadsuppföljning mars 2022**

---

Kultur- och fritidsnämnd

## Innehållsförteckning

<b>1 Verksamhet .....</b>	<b>3</b>
1.1 Ytterligare information till nämnden.....Fel! Bokmärket är inte definierat.	
<b>2 Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
2.1 Utfall/Prognos .....	3
2.2 Resultatrapport utfall/prognos.....	3
2.3 Sammanfattande kommentarer kring ekonomiskt utfall och prognos till KS/KF3	
2.4 Kommentarer kring ekonomiskt utfall och prognos till egen nämnd .....	4
<b>3 Investeringar.....</b>	<b>5</b>
3.1 Investeringsredovisning.....	5

# 1 Verksamhet

## Kulturverksamhet

Efter att restriktionerna i samband med pandemin lyftes i början av hösten har verksamheterna börjat uppnå ett normalläge. Det planeras för alla ordinarie arrangemang som Valborg, Nationaldagen och Sommar Lomma med Dansveckorna. Kommunens kulturföreningar har startat upp sina verksamheter.

## Fritidsverksamhet

Fritidsgårdarna har öppnat upp fullt ut efter pandemin. Verksamheten har lockat många besökare på kvällar och helger. Förvaltningen har arbetat med begreppet Framtidens fritidsgård i syfte att anpassa verksamheten efter ungdomarnas behov. Begreppet innebär mer flexibilitet, fritidsledarna ska vara där ungdomarna är. Begreppet innebär också ökad samverkan med föreningslivet och mer ungdomsproducerad verksamhet. Kommunens idrottsföreningar har gått tillbaka till ett normalläge med matcher och tävlingar för alla nivåer.

# 2 Ekonomi

## 2.1 Utfall/Prognos

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS			UTFALL
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse	
Nettokostn i tkr							Fg helår
Kulturverksamhet	-6 715	-7 354	639	-29 914	-29 914	0	-28 725
Fritidsverksamhet	-7 665	-8 143	478	-35 136	-35 136	0	-34 828
<b>SUMMA</b>	<b>-14 380</b>	<b>-15 497</b>	<b>1 117</b>	<b>-65 050</b>	<b>-65 050</b>	<b>0</b>	<b>-63 553</b>
Investeringar, utgift	0	-2 100	2 100	-800	-2 100	1 300	-485

## 2.2 Resultatrapport utfall/prognos

Resultatrapport	UTFALL			PROGNOS			UTFALL
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse	
Nettokostnader i tkr							Fg helår
Intäkter	4 325	4 081	244	17 871	16 871	1 000	17 837
<b>Summa intäkter</b>	<b>4 325</b>	<b>4 081</b>	<b>244</b>	<b>17 871</b>	<b>16 871</b>	<b>1 000</b>	<b>17 837</b>
Personalkostnader	-9 372	-9 805	433	-36 886	-36 086	-800	-35 623
Hyror	-5 488	-5 478	-10	-21 913	-21 913	0	-21 005
Varor, bidrag och tjänster	-3 592	-4 028	436	-23 053	-22 853	-200	-23 682
Avskrivningar och internränta	-256	-267	11	-1 069	-1 069	0	-1 080
Övrigt				0		0	
<b>Summa kostnader</b>	<b>-18 708</b>	<b>-19 578</b>	<b>870</b>	<b>-82 921</b>	<b>-81 921</b>	<b>-1 000</b>	<b>-81 390</b>
<b>Summa Totalt</b>	<b>-14 383</b>	<b>-15 497</b>	<b>1 114</b>	<b>-65 050</b>	<b>-65 050</b>	<b>0</b>	<b>-63 553</b>

## 2.3 Sammanfattande kommentarer kring ekonomiskt utfall och prognos till KS/KF

### Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos till KS/KF

#### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden noterar en positiv budgetavvikelse om 1,1 mnkr för perioden. Nämnden prognostiserar en avvikelse om 0 mnkr vid årets slut.

#### Kulturverksamheten

Kulturverksamheten har en positiv budgetavvikelse i perioden om 0,6 mnkr. Avvikelse finns inom intäkter och personalkostnader samt övriga verksamhetskostnader. Den mindre budgetavvikelsen inom intäkter (0,1 mnkr) rör främst statliga bidrag gällande kompensation av sjuklönekostnader samt arbetsmarknadsstöd. I perioden har personalkostnaderna varit lägre än budgeterat (0,3 mnkr), bland annat till följd av sjukfrånvaro. Avvikelser inom övriga verksamhetskostnader (0,2 mnkr) beror främst på periodiseringsavvikelser. Kulturverksamheten planerar att genomföra verksamhet och arrangemang enligt plan och prognostiserar en budgetavvikelse vid årets slut om 0 mnkr.

#### **Fritidsverksamheten**

Fritidsverksamheten har en positiv budgetavvikelse i perioden om 0,5 mnkr. Avvikelsen är främst kopplad till intäkter och verksamhetskostnader. Avvikelsen inom intäkter (0,2 mnkr) förklaras av bidrag för arbetsmarknadsstöd samt kompensation för sjuklönekostnader. Avvikelser inom personal och övriga verksamhetskostnader (0,3 mnkr) beror främst på periodiseringsavvikelser. Fritidsverksamheten prognostiserar en budgetavvikelse vid årets slut om 0 mnkr.

#### **Sammanfattning av åtgärder för bokslut i balans till KS/KF**

För att åstadkomma bokslut i balans görs uppföljningar varje månad av ekonomisk avvikelse i förhållande till budget av verksamhetschef tillsammans med budgetansvarig chef och controller. Verksamhetschefen balanserar enheternas utfall så att det totala resultatet är inom beslutad budget.

## **2.4 Kommentarer kring ekonomiskt utfall och prognos till egen nämnd**

### **Kommentar och analys av utfallet och prognos till egen nämnd**

#### **Kulturverksamhet**

##### **UTFALL I PERIODEN**

*Positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr*

- Biblioteksverksamheten har en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Verksamheten beräknas hålla budget under året.
- Programverksamheten har en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr, vilket beror på att verksamheten genomförs senare under året.
- Kulturskolan har inte varit fullt bemannad och har en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr.
- Nämndverksamheten har en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Avvikelsen finns främst på sammanträdesersättningar.
- Övriga verksamheter har mindre avvikelser.

#### **HELÅRSPROGNOS**

Helårsprognosen för kulturverksamheten är en budgetavvikelse om 0 mnkr.

Verksamheterna kommer genomföras enligt plan under året och budgeterade medel kommer att nyttjas.

#### **Fritidsverksamhet**

##### **UTFALL I PERIODEN**

*Positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr*

- Centralt budgeterade medel har en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr.
- Fritid för barn och unga har en positiv budgetavvikelse om 0,5 mnkr. Den positiva avvikelsen beror på statliga bidrag för arbetsmarknadsstöd och kompensation för sjuklönekostnader i samband med pandemin (0,2 mnkr). Antalet barn, som varit något högre än budgeterat, bidrar också till den positiva avvikelsen (0,1 mnkr).

Personalkostnaderna har varit lägre än budget för perioden (0,1 mnkr). Avvikelse inom övriga verksamhetskostnader (0,1 mnkr) beror främst på periodiseringsavvikelser.

*Negativ budgetavvikelse om -0,1 mnkr*

- Verksamhetsbidrag, idrotts- och fritidsanläggningar samt Pilängsbadet har totalt en negativ periodiseringsavvikelse om -0,1 mnkr.

#### HELÅRSPROGNOS

Helårsprognosen för fritidsverksamheten totalt är en budgetavvikelse på 0 mnkr

*Positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr*

- Centralt budgeterade medel prognostiseras lämna en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr.

*Negativ budgetavvikelse om -0,2 mnkr*

- Pilängsbadet prognostiserar en negativ budgetavvikelse om -0,1 mnkr.
- Övriga idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar till följd av extra städ en negativ budgetavvikelse om -0,1 mnkr. Kostnaden är kopplad till pandemin och gäller årets första kvartal.

Verksamheterna i övrigt kommer genomföras enligt plan under året och budgeterade medel kommer att nyttjas.

#### **Åtgärder för bokslut i balans.**

För att åstadkomma bokslut i balans görs uppföljningar löpande av ekonomisk avvikelse i förhållande till budget av verksamhetschef tillsammans med budgetansvarig chef.

Verksamhetschefen balanserar enheternas utfall så att det totala resultatet är inom beslutad budget.

## **3 Investeringar**

### **3.1 Investeringsredovisning**

Nämndens investeringsbudget för helåret uppgår till 2,1 mnkr.

Budgeterade investeringsmedel för ny idrottshall Rutsborgområdet (1,3 mnkr) kommer ej att nyttjas under året då kultur- och fritidsnämndens del i projektet flyttats fram till år 2023.

Övriga budgeterade medel för mindre investeringar (0,8 mnkr) prognostiseras att nyttjas under året.