# Kvartalsuppföljning mars

Kultur- och fritidsnämnden

# Innehållsförteckning

**Ekonomi ..... 3**

Nettokostnader per verksamhet ..... 3
Investeringar ..... 5

## Ekonomi

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden år 2019 är en negativ avvikelse med 2,1 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade negativa avvikelsen består av den ombudgetering på 2,0 mnkr som genomförts på grund av den kommunala musikskolans underskott 2018.

| KFN | Utfall mars | Budget mars | Prognos helår | Budget helår | Avvikelseprognos helår | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (mnkr) | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | mnkr | % |
| Intäkter | 6,1 | 6,2 | 20,0 | 20,0 | 0,0 | 0 % |
| Kostnader | -39,4 | -41,6 | -178,8 | -176,8 | -2,1 | -1 % |
| Nettokostnader | -33,3 | -35,4 | -158,9 | -156,8 | -2,1 | -1 % |

*Budgeten 2019 är minskad med 2,0 mnkr genom ombudgetering.*

### Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

| KFN | Utfall mars | Budget mars | Prognos helår | Budget helår | Avvikelseprognos helår | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (mnkr) | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | mnkr | % |
| Sport och förening | -17,1 | -18,8 | -84,5 | -85,2 | 0,7 | 1 % |
| Kulturenheten | -1,5 | -1,8 | -5,7 | -5,7 | 0,0 | 0 % |
| Bibliotek | -7,1 | -7,3 | -30,7 | -30,7 | 0,0 | 0 % |
| Kulturskola | -2,8 | -2,1 | -17,3 | -14,2 | -3,2 | -22 % |
| Ung fritid | -2,9 | -3,5 | -13,5 | -13,9 | 0,4 | 3 % |
| Centralt anslag | -2,0 | -1,9 | -7,2 | -7,2 | 0,0 | 0 % |
| Nettokostnader | -33,3 | -35,4 | -158,9 | -156,8 | -2,1 | -1 % |

*Budgeten 2019 är minskad med 2,0 mnkr genom ombudgetering.*

**Sport och förening**
Nettokostnaderna för Sport och förening är lägre än budget och beror dels på lägre övriga kostnader samt att de projektmedel som tillkom i Allianskappan (0,6 mnkr), ej ännu har betalats ut till sökande föreningar. De övriga kostnaderna kommer till största del att inkomma under året, då de tenderar att vara säsongsberoende.

Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på 0,7 mnkr (1 %) till följd av lägre övriga kostnader samt att alla projektmedel ej kommer att gå åt.

**Kulturenheten**
Prognos och utfall i linje med budget.

**Bibliotek**
Prognos och utfall i linje med budget.

**Kulturskolan**
Kulturskolans budget består av den kommunala kulturskolan och gemensamma medel för musikskolan (kommunala och externa utförare). Totalt prognostiseras en negativ avvikelse med 3,2 mnkr, 22 %.

Nettokostnaderna för den kommunala kulturskolan är högre än budgeterat och beror dels på tidigare års- och årets underskott. Prognosen för 2019 är en negativ avvikelse på 3,2 mnkr, varav 2 mnkr kommer från tidigare år och 1,2 mnkr prognostiseras för 2019. Avvikelsen återfinns under musikskolan. De övriga verksamheterna inom kulturskolan ligger i linje med budget.

Prognos och utfall för gemensamma medel till musikskolan är i linje med budget.

**Ung fritid**
Nettokostnaderna för verksamheten ung fritid är lägre än budgeterat och beror på ökat antal barn inom fritidsklubbsverksamheten.

Prognosen är en positiv avvikelse mot budget på 0,4 mnkr (3 %) och det beror på ett fortsatt ökat tryck på fritidshemmen.

**Centralt anslag**
Prognos och utfall i linje med budget.

## Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 73,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 16,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av simhallen samt några mindre projekt.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, prognos, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, total budget och total avvikelse för projekten.

| KFN | Utfall mars | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse-prognos helår | Prognos | Budget | Avvikelse-prognos |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (mnkr) | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | totalt | totalt | totalt |
| Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck | 0,0 | 9,2 | 9,2 | 0,0 | 23,0 | 23,0 | 0,0 |
| Hägerneholmshallen | 10,0 | 35,8 | 35,8 | 0,0 | 87,2 | 87,2 | 0,0 |
| Ny simhall * | 1,0 | 10,0 | 45,0 | 35,0 | 490,0 | 490,0 | 0,0 |
| Upprustning konstgräsplaner och idrottsanläggningar | 0,2 | 3,2 | 11,1 | 7,9 | 18,5 | 18,5 | 0,0 |
| Övriga projekt ** | 0,2 | 13,0 | 18,5 | 5,5 | 19,0 | 21,0 | 2,0 |
| Inventarier | 0,6 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | | | |
| Justering *** | | 0,0 | -31,5 | -31,5 | | | |
| Summa investeringar | 12,1 | 73,2 | 90,1 | 16,9 | 637,7 | 639,7 | 2,0 |

*Budget 2019 är minskad med 5,0 mnkr genom ombudgetering samt genom två tilläggsbudgetar på 5 mnkr.*

** Under förutsättning att beslut om ny budget har fattats i kommunfullmäktige den 23 april 2019.*
*** Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade budgetuppföljningen för kultur- och fritidsnämnden.*
**** Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen förs på totalnivå eftersom det inte går att förutse exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. Justeringen minskas i takt med att prognoserna sänkts.*