

# **Budgetuppföljning per mars 2024**

---

Kultur- och fritidsnämnden

## Ekonomi

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 4,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen består främst av lägre kostnader med 5,7 mnkr. Av dessa är 4,0 mnkr lägre hyreskostnader för tennistältet som kultur- och fritid inte kommer att ta över samt 0,8 mnkr lägre personalkostnader till följd av verksamhetsförändringar och personalomsättning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	10,0	10,8	35,4	36,3	-0,9	2 %
Kostnader	-63,4	-69,7	-261,0	-266,7	5,7	2 %
Nettokostnader	-53,4	-58,9	-225,5	-230,4	4,8	2 %

## Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Sport och förening	-35,0	-39,4	-141,6	-146,0	4,4	3 %
Kulturenheten	-2,4	-2,7	-9,4	-9,2	-0,2	3 %
Bibliotek	-8,0	-8,1	-33,0	-33,0	0,0	0 %
Kulturskola	-3,9	-4,5	-24,3	-24,7	0,4	2 %
Ung fritid	-4,0	-4,1	-17,0	-17,3	0,3	2 %
Centralt anslag	-0,1	-0,1	-0,2	-0,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-53,4	-58,9	-225,5	-230,4	4,8	2 %

## Sport och förening

Nettokostnaderna för sport och förening är lägre än budget med 4,4 mnkr och beror till största del på borttagen hyreskostnad för tennistältet samt lägre personalkostnader och utbetalda bidrag än budgeterat.

Prognosen på helår är en positiv avvikelse mot budget på 4,4 mnkr och beror på lägre hyreskostnader för tennistältet samt lägre personalkostnader första halvåret.

**Kulturenheten**

Nettokostnaderna för kulturenheten är lägre än budget med 0,2 mnkr och beror på lägre övriga verksamhetskostnader än budgeterat.

Prognosen är en negativ avvikelse med 0,2 mnkr och beror på den verksamhetsförändring som kommer att genomföras under andra halvåret 2024. Avvikelsen återfinns under personalkostnader.

**Biblioteket**

Utfall och prognos är i linje med budget.

**Kulturskolan**

Nettokostnaderna för kulturskolan är lägre än budget med 0,6 mnkr och beror på lägre kostnader för köp av huvudverksamhet (privata musikskoleutförarna), personalkostnader samt övriga verksamhetskostnader.

Prognosen på helår är en positiv avvikelse mot budget på 0,4 mnkr och beror på lägre personalkostnader än budget. Kostnaden för enhetschefen är under första halvåret delad mellan kulturskolan och ung fritid.

**Ung fritid**

Utfallet efter tre månader är i linje med budget.

Prognosen på helår är en positiv avvikelse mot budget på 0,3 mnkr och beror på lägre personalkostnader än budget, kostnaden för enhetschefen är under första halvåret delad mellan ung fritid och kulturskolan.

**Centralt anslag**

Utfall och prognos är i linje med budget.

**Investeringar**

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar i inventarier samt kommunstyrelsens investeringar i fastigheter som nämnden nyttjar.

Årets investeringar prognostiseras till 134,2 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 2,6 mnkr. Avvikelsen beror på tillkommande arbeten i simhallen.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
(mnkr)	mar	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
	2024	2024	2024	2024				
Nämndens inventarier	0,1	9,2	9,2	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Ersättning Ensta krogs omklädn.paviljonger	0,9	4,0	4,0	0,0	1,4	20,0	20,0	0,0
Ersättning tennisplaner	0,3	5,6	5,6	0,0	0,7	6,0	6,0	0,0
Kompl. sportcentrum inklusive simhall	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	25,0	25,0	0,0
Motorikhall	0,3	30,0	30,0	0,0	5,7	83,0	80,0	-3,0
Omklädningsrum Ella bollplan	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Renovering Näsbyrings skolas idrottshall	0,0	2,0	2,0	0,0	0,2	30,0	30,0	0,0
Renovering Skarpängshallarna	0,2	50,0	50,0	0,0	1,8	60,0	60,0	0,0
Simhall	0,2	2,6	0,0	-2,6	496,6	499,0	490,0	-9,0
Tennishall	0,4	15,3	15,3	0,0	93,1	108,0	110,0	2,0
Konstgräsplaner	0,1	11,5	11,5	0,0				
Årliga anslag								
Verksamhetsanpassningar	0,2	2,5	2,5	0,0				
Summa investeringar	2,6	134,2	131,6	-2,6				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Motorikhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som beror på indexuppräknings anledning av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i augusti 2022. Projektet är tidsförskjutet då processen för tillstånd av tillfällig grundvattensänkning var tidskrävande. Investeringen är ännu inte upphandlad varför prognosen är osäker. Årets prognos följer budget.

Simhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget samt total budget på grund av tillkommande arbeten. Prognosen är dock osäker då slutregleringen

inte är klar. Den totala avvikelsen på 9,0 mnkr hanteras genom att ianspråka delar av KS investeringsreserv 2024.

Tennishallen prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget då den totala utgiften beräknas bli lägre än total budget. Årets prognos följer budget.