

Kultur- och fritidsnämnden

Budgetuppföljning per september 2024

2024-09-30

Innehållsförteckning

Ekonomi	3
Nettokostnader per verksamhet	3
Investeringar	4

Ekonomi

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 9,6 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen består främst av lägre kostnader med 9,3 mnkr. Av dessa är 4,0 mnkr lägre hyreskostnader för tennistältet som kultur- och fritid inte kommer att ta över, 0,6 mnkr lägre kostnad för uppvärmning av konstgräsplaner samt 1,1 mnkr lägre övriga verksamhetskostnader.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	27,6	28,1	36,7	36,3	0,4	1 %
Kostnader	-188,1	-202,5	-257,4	-266,7	9,3	3 %
Nettokostnader	-160,4	-174,3	-220,7	-230,4	9,6	4 %

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Sport och förening	-102,4	-112,6	-138,7	-146,0	7,3	5 %
Kulturenheten	-7,0	-7,0	-9,2	-9,2	0,0	0 %
Bibliotek	-24,0	-24,8	-33,0	-33,0	0,0	0 %
Kulturskola	-14,7	-16,9	-22,8	-24,7	1,9	8 %
Ung fritid	-12,2	-12,9	-16,8	-17,3	0,5	3 %
Centralt anslag	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-160,4	-174,3	-220,7	-230,4	9,6	4 %

Sport och förening

Nettokostnaderna för sport och förening är lägre än budget och beror främst på utebliven hyreskostnad för tennistältet, lägre kostnader för uppvärmning av konstgräs, lägre personalkostnader och lägre övriga verksamhetskostnader än budgeterat. Dessutom är intäkterna för lokaluthyrningen högre än budgeterat.

Prognosen är en positiv avvikelse mot budget med 7,3 mnkr och beror på lägre hyreskostnader för tennistältet (4,0 mnkr), lägre kostnader för uppvärmning av konstgräs (0,6 mnkr), lägre personalkostnader, lägre övriga verksamhetskostnader

samt högre intäkter för lokaluthyrning.

Kulturenheten

Utfall och prognosen är i linje med budget.

Biblioteket

Utfall och prognosen är i linje med budget.

Kulturskola

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

Prognosen är en positiv avvikelse mot budget med 1,9 mnkr och beror på lägre personalkostnader än budget samt färre elever inom den privata musikskoleverksamheten.

Ung fritid

Nettokostnaderna och prognosen för ung fritid är lägre än budget och beror på lägre personalkostnader.

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 97,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 34,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av motorikhallen, tennisplaner och konstgräsplaner samt att slutkostnadsprognosen för renoveringen av Skarpängshallarna sänkts.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, 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	Avvikelse	Ack.-	Prognos	Budget	Avvikelse
(mnkr)	sep	helår	helår	-prognos	utfall	totalt	totalt	-prognos
	2024	2024	2024	helår				totalt
				2024				
Nämndens inventarier	3,8	9,2	9,2	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Ersättning Ensta krogs omklädn.paviljonger	1,9	2,0	4,0	2,0	2,4	20,0	20,0	0,0
Ersättning tennisplaner	0,4	0,5	5,6	5,1	0,8	9,0	6,0	-3,0
Kompl. sportcentrum inklusive simhall	0,0	1,0	0,5	-0,5	0,0	25,0	25,0	0,0
Motorikhall	1,0	10,0	30,0	20,0	6,5	83,0	80,0	-3,0
Omklädningsrum Ella bollplan	0,1	1,0	1,0	0,0	0,1	9,0	6,0	-3,0
Renovering Näsbyarksskolans idrottshall	0,3	2,0	2,0	0,0	0,5	30,0	30,0	0,0
Renovering Skarpängshallarna	31,8	45,0	50,0	5,0	33,3	50,0	60,0	10,0
Simhall	2,4	2,6	0,0	-2,6	498,8	499,0	490,0	-9,0
Tennishall	1,9	15,3	15,3	0,0	94,6	108,0	110,0	2,0
Konstgräsplaner	4,9	7,0	11,5	4,5				
Årliga anslag								
Verksamhetsanpassningar	1,0	1,5	2,5	1,0				
Summa investeringar	49,4	97,1	131,6	34,5				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelse från 2023.

Ersättning tennisplaner prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som baseras på en mer detaljerad kalkyl för projektet. En utökad budget på 3,0 mnkr till 9,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2025.

Motorikhallen prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som beror på indexuppräkning med anledning av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i augusti 2022. Projektet är tidsförskjutet då processen för tillstånd av tillfällig grundvattensänkning tog längre tid än beräknat. Vid behov kommer KS reserv att nyttjas.

Omklädningsrum vid Ella bollplan prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som baseras på en mer detaljerad kalkyl för projektet. En utökad budget på 3,0 mnkr till 9,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2025.

Renoveringen av Skarpängshallarna prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget och total budget då slutkostnaden beräknas blir lägre än budgeterat.

Simhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget samt total budget på grund av tillkommande arbeten. Den totala avvikelsen på 9,0 mnkr hanteras genom att ianspråkta delar av KS investeringsreserv 2024.

Tennishallen prognostiserar en avvikelse mot total budget då slutkostnaden beräknas bli lägre än budgeterat. Årets prognos följer budget.

Konstgräsplaner prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.