

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2022-03-22

## Fastställande av budgetuppföljning februari med helårsprognos 2022 för kultur- och fritidsnämnden

### Ärende

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning ska nämnderna minst fyra gånger per år tillställa kommunstyrelsen en helårsprognos över det ekonomiska utfallet. Huvudfokus ska vara att beskriva avvikelserna på helårsprognosen mot budget. Vid uppkomna eller förväntade avvikelser mot budget på nämndnivå ska alltid åtgärdsplan upprättas och beslutas av nämnden och presenteras för kommunstyrelsen.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv avvikelse gentemot periodens budget med 1,5 mnkr eller 9 procent. Avvikelsen beror främst på att budgeten för övriga kostnader är fördelad i 12-delar och att förbrukning inte sker i jämn takt över året. Eftersom periodens stängning i ekonomisystemet ägde rum under sportlovet blev heller inte samtliga fakturor attesterade.

Prognosen för 2022 ligger enligt budget, men avvikelser förekommer inom enskilda verksamheter och konton. Prognosen för elkostnader ligger 0,6 miljoner kronor över budget. Avvikelsen beräknas kunna hanteras inom ram genom budgetreserv, ökade intäkter samt lägre hyreskostnad. Elpriset för 2022 är fast, varför eventuella förändringar i framtida prognoser endast kommer att påverkas av avvikelser i förbrukad volym.

Förvaltningen aviserar risk för att del av kostnader i investeringsprojektet för ny servicebyggnad på Enebybergs IP kommer att påverka innevarande års drift negativt. Detta till följd av bättre harmonisering till gällande rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR). En sådan avvikelse kommer inte att medföra krav på nämnden att upprätta åtgärdsplan.

### Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden fastställer budgetuppföljning för februari med prognos för helåret 2022 och skickar den till kommunstyrelsen.



Pernilla Elfstrand

Kent Henningson  
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson  
Kultur- och fritidschef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av budgetuppföljning februari med helårsprognos 2022 för kultur- och fritidsnämnden
2. Rapport, Budgetuppföljning februari 2022 för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras  
kommunstyrelsen