

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2022-04-19

Fastställande av budgetuppföljning per mars 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 0,4 mnkr eller 1,7 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.

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.

Årets investeringar beräknas ligga inom budgetram 18,6 mnkr. Stor osäkerhet råder eftersom samtliga materialpriser är rekordhög och ändras löpande. Detta kan innebära såväl omprövningar av projekt som omprioriteringar.

Nämnden har beslutat om två mål för verksamheterna. Målet att främja ungdomars hälsa och välmående kopplar till den kommunövergripande barn- och ungdomsstrategin. Prognosen för året är att målet förväntas bli



Pernilla Elfstrand

delvis uppfyllt. Det andra målet avser att främja alternativ till ensamhet och isolering för äldre. Här är prognosen för året att målet förväntas bli uppfyllt.

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

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

Kent Henningson
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson
Kultur- och fritidschef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande 2022-04-12 Fastställande av budgetuppföljning per mars med helårsprognos 2022 för kultur- och fritidsnämnden
2. Rapport Budgetuppföljning mars 2022 för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras
kommunstyrelsen