

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2022-08-30

## Budgetuppföljning juli med helårsprognos 2022 för kultur- och fritidsnämnden

### Ärende

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning ska nämnderna minst fyra gånger per år tillstålla kommunstyrelsen en helårsprognos över de 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 miljoner kronor eller 2,7 procent. Avvikelsen beror dels på att budgeten för övriga kostnader är fördelad i 12-delar och att förbrukning inte sker i jämn takt dels på att semestertider innebär att samtliga fakturor inte kunnat attesterats i samband med periodens stängning.

Prognosen för 2022 ligger oförändrad enligt budget, men avvikelser förekommer inom enskilda verksamheter och konton. Prognosen för elkostnader ligger 0,4 miljoner kronor över budget. Avvikelsen beräknas kunna hanteras inom ram genom ökade intäkter samt lägre hyreskostnader. Elpriset för 2022 är fast, varför förändringar i prognos endast påverkas av avvikelser i förbrukad volym.

Förvaltningen aviserar att osäkerhet råder beträffande investeringsprojektet med ny servicebyggnad på Enebybergs IP. Anledningen är det ekonomiska läget i omvärlden med hög inflation och materialbrist som innebär risk för entreprenörer att lämna fast pris för projektet. Kultur- och fritidsnämnden kan komma att behöva fatta nytt beslut gällande genomförande av projektet. Oavsett om projektet genomförs enligt plan eller inte riskerar projektet att medföra driftkostnader antingen för rivningsarbeten och deponi eller för nedlagda men ej nyttjade projekteringskostnader. En sådan avvikelse kommer inte att medföra krav på nämnden att upprätta åtgärdsplan.

### Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden fastställer budgetuppföljning för juli med prognos för helåret 2022.



Pernilla Elfstrand

### **Ekonomiska konsekvenser**

Uppföljningens syfte är att säkerställa god ekonomisk hushållning.

Kent Henningson  
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson  
Kultur- och fritidschef

#### Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Budgetuppföljning juli med helårsprognos 2022 för kultur- och fritidsnämnden
2. Rapport, Budgetuppföljning juli 2022 för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras  
kommunstyrelsen