

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

Kultur- och fritidsnämndens  
2023-05-02

## **Fastställande av budgetuppföljning mars 2023 med helårsprognos för kultur- och fritidsnämnden**

### **Ärendet**

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning ska nämnderna minst tre gånger per år tillstålla kommunstyrelsen en ekonomirapport över det ekonomiska utfallet. Vid uppkomna eller förväntade negativa avvikelser mot budget på nämndnivå kan kommunstyrelsen besluta att nämnden ska ta fram en åtgärdsplan och presentera den för kommunstyrelsen.

För år 2023 prognostiserar nämnden en negativ avvikelse mot budget om 0,5 miljoner kronor vilket motsvarar 0,5 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen ligger inom området för anläggningar och föreningsstöd och beror på personalkostnader samt fortsatt utökad behov av rondering och bevakning av sporthallarna.

Osäkerheterna i prognosen finns främst inom anläggningarna och avser huvudsakligen kommande intäkter från uthyrning av konstgräsplaner samt driftkostnader som avser investeringsprojekt.

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 0,5 miljoner kronor jämfört nettobudget och beror på att kapitalkostnader samt driftmedel som avser investeringsprojekt avviker positivt för perioden.

Förvaltningen ser ett antal risker som kan ge konsekvenser för såväl innevarande år som kommande år. Riskerna avser inflation och effektiviseringskrav, valfrihetssystem LOV och fritidsträffen, bibliotekets servicenivå samt organisation för tillkommande lokaler.

Prognosen för årets investeringsutfall innebär lägre utgifter än budget med 6,3 miljoner kronor.

Nämnden prognostiserar att målsättningen för året kommer att uppnås. Bedömningen baseras i huvudsak på att beslutade aktiviteter i verksamhetsplanen kommer att kunna genomföras under året.

Bildningsförvaltningen redovisar även den löpande uppföljningen av fastställda fokusområden och mål inom biblioteksplanen.

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

### **Bildningsförvaltningens förslag till beslut**

#### **Kultur- och fritidsnämndens**

Kultur- och fritidsnämnden fastställer budgetuppföljning för mars med prognos för helåret 2023 och skickar den till kommunstyrelsen.

Kultur- och fritidsnämnden noterar bilagd information om uppföljning av biblioteksplanen per mars 2023.

#### **Konsekvenser för barn och unga**

Ärendet bedöms inte ha några konsekvenser för barn och unga.

#### **Ekonomiska konsekvenser**

Ärendet bedöms inte ha några ekonomiska konsekvenser.

Kent Henningson  
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson  
Kultur- och fritidschef

#### Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av budgetuppföljning mars 2023 med helårsprognos för kultur- och fritidsnämnden
2. Bilaga, Uppföljning biblioteksplan per mars 2023

Expedieras  
kommunstyrelsen