



Till ledamöter  
Ersättare för kännedom

## Kommunstyrelsens kultur- och föreningsutskott

**Tid:** Torsdagen den 11 april 2024 klockan 09:00  
**Plats:** Bröderna Ericssonrummet

Upprop  
Val av justerare  
Fastställande av dagordning

### Ärende

1. Budgetuppföljning KFU 2024  
Dnr 2024-000078
2. Informationsärenden:
  - Meningsfull fritid som resurs för individen – i och för skola
  - Långban Mellanrummet
  - Utflykt 28 maj

Christer Olsson  
Ordförande

Ekonomienhet

Datum  
2024-04-04  
Diarienummer  
KS 2024-000078

# Budgetuppföljning 2024-03 Kultur- och föreningsutskottet – KFU

## Förslag till beslut

Att godkänna upprättad budgetuppföljning.

## Sammanfattning av ärendet

Kultur- och föreningsutskottet redovisar i budgetuppföljning för 2024-03 en prognos som följer budget.

## Beslutsunderlag

Budgetuppföljning för Kultur- och föreningsutskottet

## Bakgrund

Ekonomienheten har upprättat budgetuppföljning för de verksamheter som ingår i Kultur- och föreningsutskottets verksamhetsområde.

Budgetuppföljningen per mars redovisar ett utfall på 113 tkr och en prognos i linje med budget.

Susanne Berggren  
Kultur- och fritidsförvaltningschef

Christina Angberg  
Ekonom

# Budgetuppföljning KFU

Period:	Januari	-	Mars		2024	
	Budget period	Redovisning period	Avv. mot budget	Årsbudget	Prognos	Prognosavv. mot budget
Administration	-312	-245	67	-1 264	-1 264	0
Projekt	0	0	0	0	0	0
Arkiv	-80	-68	12	-326	-326	0
<b>Totalt KFU Enhetschef</b>	<b>-392</b>	<b>-313</b>	<b>79</b>	<b>-1 590</b>	<b>-1 590</b>	<b>0</b>
Kulturskola	-537	-471	66	-2 181	-2 181	0
<b>Totalt Kulturskola</b>	<b>-537</b>	<b>-471</b>	<b>66</b>	<b>-2 181</b>	<b>-2 181</b>	<b>0</b>
Fritidsgårdar	-314	-335	-22	-1 273	-1 273	0
<b>Totalt Fritidsgårdar</b>	<b>-314</b>	<b>-335</b>	<b>-22</b>	<b>-1 273</b>	<b>-1 273</b>	<b>0</b>
Bibliotek	-1 151	-1 027	123	-4 655	-4 655	0
<b>Totalt Bibliotek</b>	<b>-1 151</b>	<b>-1 027</b>	<b>123</b>	<b>-4 655</b>	<b>-4 655</b>	<b>0</b>
Fritidsverksamhet	-181	-105	76	-735	-675	60
<b>Totalt Fritidsverksamhet</b>	<b>-181</b>	<b>-105</b>	<b>76</b>	<b>-735</b>	<b>-675</b>	<b>60</b>
Föreningsbidragseenhet	-1 639	-1 847	-208	-3 440	-3 500	-60
<b>Totalt Föreningsbidragseenhet</b>	<b>-1 639</b>	<b>-1 847</b>	<b>-208</b>	<b>-3 440</b>	<b>-3 500</b>	<b>-60</b>
<b>TOTALT KFU</b>	<b>-4 213</b>	<b>-4 100</b>	<b>113</b>	<b>-13 874</b>	<b>-13 874</b>	<b>0</b>
<b>Diff mot budget</b>						<b>0</b>

## Kommentarer

### Sammanfattning KFU:

**Utfall avvikelse: 113 tkr Prognos = 0 tkr**

KFU redovisar sammantaget en avvikelse mot budget med 113 tkr. Avvikelsen beror på att flera av verksamheterna redovisar överskott. Överskotten avser främst att biblioteket har låga kostnader för arrangemang i början av året samt att inom flera verksamheter så har lönekostnader bokförts mot projekt. Föreningsbidragseenheten redovisar samtidigt ett underskott, huvudsakligen på grund av att stor del av investeringsbidragen har betalats ut i början av året men att budgeten ligger jämnt fördelad över året.

KFU prognostiserar på helår ett resultat i balans med budget.

➤ **KFU Enhetschef**

**Utfall avvikelse: 79 tkr Prognos = 0 tkr**

KFU Enhetschefs avvikelse mot budget uppgår till 79 tkr. Verksamheten har en positiv avvikelse på löner på grund av att 15% av administrativ tjänst går mot projekt.

KFU Enhetschef prognostiserar ett resultat i balans med budget. Överskottet beräknas balanseras av andra administrativa kostnader under året.

➤ **Kulturskola**

**Utfall avvikelse: 66 tkr Prognos = 0 tkr**

Kulturskolans avvikelse mot budget uppgår till 66 tkr. Verksamheten har en positiv avvikelse på löner på grund av att del av tjänst bokas mot projekt samt viss vakans.

Kulturskolan prognostiserar ett resultat i balans med budget. Den positiva avvikelsen kommer att balanseras av köp av extern konsulttjänst pedagogik samt verksamhetskostnader i samband med UKM.

➤ **Fritidsgårdar**

**Utfall avvikelse: -22 tkr Prognos = 0 kr**

Fritidsgårdars avvikelse mot budget uppgår till -22 tkr. Den negativa avvikelsen beror främst på större inköp i början av året.

Fritidsgårdar prognostiserar ett resultat i balans med budget.

➤ **Bibliotek**

**Utfall avvikelse: 123 tkr Prognos = 0 tkr**

Bibliotekets avvikelse mot budget uppgår till 123 tkr. Den positiva avvikelsen avser främst lägre kostnader för arrangemang än budgeterat.

Biblioteket prognostiserar ett resultat i balans med budget. Kostnader för arrangemang kommer senare.

➤ **Fritidsverksamhet**

**Utfall avvikelse: 76 tkr Prognos = 60 tkr**

Fritidsverksamheten redovisar en positiv avvikelse på 76 tkr. Verksamheten har en positiv avvikelse på löner på grund av att del av tjänst går mot projekt.

Fritidsverksamheten prognostiserar ett överskott på 60 tkr som en följd av att del av tjänst bokförs mot projekt. För att klara verksamheten tillkommer dock vikarie- och konsultkostnader under året.

➤ **Föreningsbidragseenhet**

**Utfall avvikelse: -208 tkr Prognos = -60 tkr**

Föreningsbidragseenheten redovisar en negativ avvikelse mot budget med -208 tkr. Den negativa avvikelsen beror främst på att budgeten för investeringsbidragen är periodiserad jämnt över året men att dessa till övervägande del redan har utbetalts ut för året. Anläggningskostnader redovisar likaså en negativ avvikelse som en följd av att en kostnad från 2023 bokförts in i 2024.

Föreningsbidragseenhet prognostiserar ett underskott på -60 tkr som en följd av en kostnad från 2023 som bokförts in 2024.

## Åtgärder

Inga åtgärder föreslås då KFU prognostiserar ett resultat i balans med budget.

Underskrift  
**Susanne Berggren**