

Kultur- och fritidsnämnden 2022-05-24

Plats och tid

Haganässkolan i Älmhult, sammanträdesrum aulan, klockan 09:00

Tomas Simonsson (M)
Ordförande

Eva Holmström Sjödahl
Sekreterare

Offentlighet

Sammanträdet är inte öppet för allmänheten

Ärenden

Stående punkter

- 1 Val av justerare
- 2 Fastställande av dagordning

Beslutsärenden

- 3 Budget 2021 prognos efter april

Informationsärenden

- 4 Budget 2023
- 5 Resultatmål
- 6 Civilsamhället - avstämning
- 7 Lokaler Freja

Övriga ärenden

- 8 Övrigt
- 9 Meddelanden

Föredragande:

Punkt 3 Oliver Öst Långström, ekonom

Punkt 4 och 7 Jörn Engkvist, verksamhetschef

Punkt 5 och 6 Matilda Dunfjäll, utredare

Prognos efter april

Ärendenummer KFN 2022/5

Sammanfattning av ärendet

Prognos efter april visar på ett underskott mot driftsbudgeten på 1 931 tkr som beror på ned- och avskrivning på konstgräsplanen som tillfallit K&F. Utöver underskottet är förbrukningen låg, vilket är normalt vid denna tid på året (konstgräskostnaderna har ej kommit ännu).

Investeringsbudgeten visar på ett överskott på 300 tkr kopplat till ett investeringsprojekt som ej ska genomföras i sin helhet.

Beslutsnivå

Kultur- och fritidsnämnden

Beslutsunderlag

- Prognos efter april 2022 Kultur- och fritidsnämnd, daterad 2022-05-13
- Denna tjänsteskrivelse, daterad 2022-05-13

Förvaltningens förslag till beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden beslutar godkänna framlagd prognos.

Oliver Östh-Långström
Controller

Roger Johansson
Utbildningschef

Beslutet skickas till (efter slutbehandling)

Kommunstyrelsen

Kommunledningsförvaltningen

Oliver Östh Långström
+4647655308
oliver.ost-langstrom@almhult.se

Prognos efter april 2022

Kultur- och fritidsnämnd



Årsprognos med nämndens driftresultat

Aggregerad nivå	Utfall		Prognos			Förbrukning av budget
	Utfall april 2021	Utfall april 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Budgetavvikelse	
1 Intäkter	-2 074	-2 746	-4 436	-4 336	-100	61,9%
2 Personalkostnader	5 670	5 966	18 653	18 746	-93	32,0%
3 Övriga kostnader	7 555	8 166	28 506	30 244	-1 738	28,6%
Resultat	11 151	11 386	42 723	44 654	-1 931	26,7%

Ansvarsnivå	Utfall		Prognos			Förbrukning av budget
	Utfall april 2021	Utfall april 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Budgetavvikelse	
40000 Kultur och Fritidsnämnd	130	159	543	513	30	29,3%
40100 Fritidschef	4 190	3 938	15 791	17 605	-1 814	24,9%
40200 Fritidsgårdsföreståndare	966	921	3 444	3 446	-2	26,7%
40300 Badchef	2 266	1 910	5 227	5 305	-78	36,6%
40400 Bibliotekschef	1 721	2 537	9 242	9 245	-3	27,4%
40600 Rektor kulturskolan	1 358	1 178	4 602	4 645	-43	25,6%
40700 Kulturstrateg	297	448	2 888	2 909	-21	15,5%
41000 Kultur och fritidsnämnd gemens	226	295	986	986	0	29,9%
	11 151	11 386	42 723	44 654	-1 931	26,7%
Riktspunkt efter April: 33 %						

Som tidigare månad så har vi ett stort underskott på 1 931 tkr. Detta underskott är däremot förklarbart med att K&F har fått både en nedskrivning och avskrivningskostnad för de år den inte blivit avskriven, denna kostnad hamnar på 1 638 tkr och är ett belopp som K&F inte behöver åtgärda.

Som syns av tabellen ovan är utfallet efter april lägre än budget. Vid en jämn förbrukning över hela året är riktpunkten efter april att 33 procent av budgeten bör vara förbrukad. För hela nämndens verksamhet har efter april knappt 27 procent använts. I fjol vid samma tidpunkt var förbrukningen av budgeten detsamma. Däremot vet vi att många kostnader inte är jämnt utfördelade över året utan att exempelvis att utlämnanden av bidrag sker i större mån i slutet av året.

Det vi kan säga är att vi ligger procentuellt väldigt likt 2021, som i slutet av året gav ett överskott. Med denna iakttagelse inklusive den beräknade prognosen så ligger vi runt budgeten, mer specifikt 293 tkr i åtgärdbart underskott (Då avskrivningskostnaderna på konstgräsplanen avser 1 638 tkr av underskottet). Totalt ser ekonomin under året ut att gå mot ett underskott på 1 931 tkr, vilket är en förbättring från prognosen i mars som låg på 2 081 tkr.

Årsprognos för nämndens investeringar

Typ av bidrag	PROJ	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRSPROGN OS	Avvikelse Budget- Prognos	kommentar
Ram	24010 Diverse investeringar	0	1 500 000	1 200 000	300 000	Pga tillkommande avskrivning på konstgräsplanen, sätts prognosen lägre för att inte avskrivningskostnaderna blir så höga framöver
Anslag	24011 Citat	0	100 000	100 000	0	
Anslag	24023 Mobil hörslina	0	120 000	120 000	0	
Anslag	24026 Digital resursverkstad	0	150 000	150 000	0	
		0	1 870 000	1 570 000	300 000	

Av nämndens budgeterade 1 870 tkr för investeringar prognostiseras det i dagsläget att användas 1 570 tkr, vilket är en prognos på att ca 84 % av de investeringsmedlen som nämnden har förfogande över kommer att användas.

Av nämndens investeringsanslag, som uppgår till 370 tkr, är planen att hela anslaget kommer att förbrukas. Däremot prognostiseras det att endast 1 200 tkr av investeringsramen på 1 500 tkr kommer att användas, detta beror på att Kultur och Fritidnämnden inte ska få för höga avskrivningskostnader nästkommande år då en avskrivningskostnad på 100 tkr per år för konstgräsplanen tillkommer.

Bidrag

Nedan finns en tabell över de bidrag som hittills betalats ut. De bidrag som är markerade med gult har utbetalts i april

Förening/mottagare	Aktivitets- stöd vår & höst	Studie- förbund	Anläggnings- bidrag	Drift- bidrag	Arrange- mang	Investerings- bidrag	Förenings- lönebidrag	Skötsel- bidrag	Lov- aktivitet	Övriga bidrag	Totalt
ABF											0
Bygdegårdsföreningen Viljan											0
Bollklubben Dacke											0
Boulesällskapet 16 Älmhult			17 460								17 460
Båtklubben Näset											0
Delarybygdens Byråd											0
Delary Idrottsförening											0
Diö båtklubb											0
Diö GOIF Hockey											0
Diö Samhällsförening						150 000					150 000
Elmhults Sportsclub											0
Frimärksklubben											0
Föreningen Eneyda Volley											0
Föreningen Stenbrohults konstsana				200 000							200 000
Göteryds Bollklubb											0
Göteryds hembygdsförening											0
Hallaryds IF											0
Hallaryds sockenråd											0
Hallaryds hembygdsgård											0
Häradsbäcks Idrottsförening								1 500			1 500
Härlunda intresseförening											0
Idrottsförening Älmhult Kyokus											0
IF Älmhult Kyokushinkai											0
JUDHULTS BYGDEGÅRDSFÖRENING											0
Kronobergs länsförbund 4H											0
Kulturföreningen Alma					22 000						22 000
Liatorps Medborgarhusförening											0
Linnébygdens hundägarförening											0
Linné Hembygdsförening											0
Magic scope					16 000						16 000
Medborgarskolan											0
Möckelsnäs vänförening					50 000						50 000
Möckels FVO											0
NBV											0
Orienteringsklubben											0
Pjätteryds Gymnastikförening											0
Pjätteryds hembygdsförening											0
Sisu											0
Sensus Studieförbund											0
Sitinsens vävstuga					6 000						6 000
Spjutare bygd					6 000						6 000
Studieförbundet Vuxenskolan											0
Virestads samhällsförening											0
Väglasjöarnas FVO											0
Älmhult Beasts											0
Älmhult Discgolf											0
Älmhult Handbollsklubb											0
Älmhult Linnebygdens ridklubb			259 038							39 000	298 038
Älmhults Badmintonklubb											0
Älmhults Flygklubb											0
Älmhults Golfklubb											0
Älmhults Gymnastikförening											0
Älmhults Hembygdsförening											0
Älmhults Idrottsförening			175 000								175 000
Älmhults Innebandyklubb											0
Summa	0	0	451 498	200 000	100 000	150 000	0	1 500	0	39 000	941 998

Statsbidrag

I diagrammet nedan syns de bidrag som nämndens verksamheter hittills fått. Flertalet bidrag har betalats ut under tidigare år men kommer troligtvis att användas under 2022 i de flesta fall.



	Redovisat bidrag (tkr)	Kommentar
Bibliotek		
Återbetalning Statsbidrag lovaktiviteter	220 399	Bidrag mottaget 2020
Stärkta bibliotek 2020	300 187	Bidrag mottaget 2020
Litteraturinköp	30 000	
Marknadsföring Digidel	30 000	Bidrag mottaget 2021
Tillgänglighet biblioteket	50 000	
Digitalt först	37 955	Bidrag mottaget 2020
Finland	46 000	Bidrag mottaget 2020
Utvecklingsproj Reg Kronoberg	120 000	Bidrag mottaget 2021
	0	
Kulturskola	0	
Kulturråd 21/22	496 000	Bidrag mottaget 2021
	0	
Kulturstrateg	0	
Skolbiostöd Filmregion Sydost	8 000	
	0	
Simhallen	0	
Lönebidrag	22 090	
Totalt	1 360 631	

Projekt

Ansvar: Kultur och Fritidsnämnden

Typ av bidrag	PROJ	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRS PROGN OS	Avvikelse Budget- Prognos	kommentar
Ram	24010 Diverse investeringar	0	1 500 000	1 200 000	300 000	Pga tillkommande avskrivning på konstgräsplanen, sätts prognosen lägre för att inte avskrivningskostnaderna blir så höga framöver
Anslag	24011 Citat	0	100 000	100 000	0	
Anslag	24023 Mobil hörslina	0	120 000	120 000	0	
Anslag	24026 Digital resursverkstad	0	150 000	150 000	0	
		0	1 870 000	1 570 000	300 000	

	Redovisat bidrag (tkr)	Kommentar
Bibliotek		
Återbetalning Statsbidrag lovaktiviteter	220 399	Bidrag mottaget 2020
Stärkta bibliotek 2020	300 187	Bidrag mottaget 2020
Litteraturinköp	30 000	
Marknadsföring Digidel	30 000	Bidrag mottaget 2021
Tillgänglighet biblioteket	50 000	
Digitalt först	37 955	Bidrag mottaget 2020
Finland	46 000	Bidrag mottaget 2020
Utvecklingsproj Reg Kronoberg	120 000	Bidrag mottaget 2021
	0	
Kulturskola	0	
Kulturråd 21/22	496 000	Bidrag mottaget 2021
	0	
Kulturstrateg	0	
Skolbiostöd Filmregion Sydost	8 000	
	0	
Simhallen	0	
Lönebidrag	22 090	
Totalt	1 360 631	

Status	Datum	Nr	Rad	Vertyp	Sign	Pnyckel	Huvudtext	Radtext	Bild	Dokument	Meddelande	Ack. UTFALL	KONTO	ANSV	VHT	AKT	OBJEKT	FRI	PROJ	MP	KÄLLA	ANLTYP	PLMTYP	HÄND	VALUTA	REGDAT	
D	2022-01-01	100040	2	EBPE	PE4		Motbo av 102156 20211231 AF-bi	790218 Af dec A K				7 855,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-01-01	100040	3	EBPE	PE4		Motbo av 102156 20211231 AF-bi	890311 Af dec F B				15 710,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-01-01	100041	11	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Återbetalning Projekt 71003				- 220 399,00	35140	40100	92044				71003	812	EBPE						
D	2022-01-01	100041	13	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 71000				- 300 187,00	35190	40400	32010				71000	819	EBPE						
D	2022-01-01	100041	14	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 71004				- 117 264,00	35190	40400	32010				71004	819	EBPE						
D	2022-01-01	100041	15	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 71012				- 30 000,00	35900	40400	32010				71012	840	EBPE						
D	2022-01-01	100041	16	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 71013				- 30 000,00	35900	40400	32010				71013	840	EBPE						
D	2022-01-01	100041	17	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 74031				- 50 000,00	35190	40400	32010				74031	840	EBPE						
D	2022-01-01	100041	19	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 74582				- 37 955,00	35190	40400	32010				74582	830	EBPE						
D	2022-01-01	100041	20	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 74583				- 46 000,00	35190	40400	32010				74583	830	EBPE						
D	2022-01-01	100041	22	EBPE	OO1		Motbo av 102115 20211229	Omföring Proj 74586				- 120 000,00	35900	40400	32010				74586	840	EBPE						
D	2022-01-01	100042	1	EBPE	OO1		Motbo av 102179 20211229 Förut	Överföring av stadsbidrag				- 496 000,00	35100	40600	33000					819	EBPE						
D	2022-01-17	100028	2	EBPE	PE4		Arbetsförmedlingen	790218 Af dec A K				- 7 855,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-01-17	100028	3	EBPE	PE4		Arbetsförmedlingen	890311 Af dec F B				- 15 710,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-02-17	5077	7	EKPKA	HN2		Dagbokföring 22-02-17	Skolbiostöd Filmregion Sydost				- 8 000,00	35190	40700	31510					850	EKPKA						
D	2022-02-18	5078	21	EKPKA	HN2		Dagbokföring 22-02-18	Återbet KUR2018/2904				117 200,00	35190	40400	32010				71004	819	EKPKA						
D	2022-03-14	100376	3	EBPE	OO1		Arbetsförmedlingen	790218 Af jan A K				- 7 855,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-03-14	100376	4	EBPE	OO1		Arbetsförmedlingen	890311 Af jan F B				- 11 149,00	35192	40300	34030					814	EBPE						
D	2022-04-12	100566	4	EBPE	OO1		Arbetsförmedlingen	790218 Af febr A K				- 3 086,00	35192	40300	34030					814	EBPE						

Period 2022-04
 PROJ #10000-39999
 KONTO 30000-88999

2022

KKLSUM	Periodens UTFALL	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRSPROGNOS	Avvikelse Budget-Prognos	Bokslut fg år
1 Intäkter	-729 825	-2 746 488	-4 436 000	-4 336 000	-100 000	-4 413 693
2 Personalkostnader	1 540 443	5 965 745	18 653 000	18 746 000	-93 000	17 579 065
3 Övriga kostnader	2 074 357	8 169 371	28 506 000	30 244 000	-1 738 000	26 943 801
	2 884 975	11 388 628	42 723 000	44 654 000	-1 931 000	40 109 174

2022

ANSV	Periodens UTFALL	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRSPROGNOS	Avvikelse Budget-Prognos	Bokslut fg år
40000 Kultur och Fritidsnämnd	48 172	159 173	543 000	513 000	30 000	425 286
40100 Fritidschef	1 018 242	3 938 376	15 791 000	17 605 000	-1 814 000	14 599 581
40200 Fritidsgårdsföreståndare	220 394	920 838	3 444 000	3 446 000	-2 000	2 894 435
40300 Badchef	408 813	1 910 489	5 227 000	5 305 000	-78 000	6 251 464
40400 Bibliotekschef	742 336	2 539 088	9 242 000	9 245 000	-3 000	8 966 587
40600 Rektor kulturskolan	194 509	1 177 882	4 602 000	4 645 000	-43 000	4 163 116
40700 Kulturstrateg	169 584	448 238	2 888 000	2 909 000	-21 000	2 032 962
41000 Kultur och fritidsnämnd ge	82 924	294 545	986 000	986 000	0	775 745
	2 884 975	11 388 628	42 723 000	44 654 000	-1 931 000	40 109 174

2021

KKLSUM	Periodens UTFALL	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRSPROGNOS	Avvikelse Budget-Prognos	Bokslut fg år
1 Intäkter	-46 791	-2 073 673	-3 915 000	-2 782 000	-1 133 000	-3 341 705
2 Personalkostnader	1 504 373	5 670 016	18 413 000	18 003 000	410 000	15 681 819
3 Övriga kostnader	1 494 561	7 555 082	27 189 000	26 804 000	385 000	27 007 866
	2 952 143	11 151 425	41 687 000	42 025 000	-338 000	39 347 980

2021

ANSV	Periodens UTFALL	Ack. UTFALL	Årets BUDGET	HELÅRSPROGNOS	Avvikelse Budget-Prognos	Bokslut fg år
40000 Kultur och Fritidsnämnd	53 437	129 703	443 000	443 000	0	188 885
40100 Fritidschef	828 266	4 189 679	14 789 000	14 789 000	0	14 565 686
40200 Fritidsgårdsföreståndare	300 274	965 780	3 545 000	3 545 000	0	3 267 820
40300 Badchef	385 184	2 265 717	6 141 000	6 701 000	-560 000	4 308 792
40400 Bibliotekschef	820 936	1 720 530	8 980 000	9 170 000	-190 000	9 049 353
40600 Rektor kulturskolan	360 642	1 357 728	4 282 000	4 241 000	41 000	4 167 777
40700 Kulturstrateg	138 242	296 722	2 624 000	2 349 000	275 000	2 860 592
41000 Kultur och fritidsnämnd ge	65 161	225 566	883 000	787 000	96 000	939 076
	2 952 143	11 151 425	41 687 000	42 025 000	-338 000	39 347 980

Aggregerad nivå	Utfall		Prognos			Förbrukning av budget
	Utfall april 2021	Utfall april 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Budgetavvikelse	
1 Intäkter	-2 074	-2 746	-4 436	-4 336	-100	61,9%
2 Personalkostnader	5 670	5 966	18 653	18 746	-93	32,0%
3 Övriga kostnader	7 555	8 166	28 506	30 244	-1 738	28,6%
Resultat	11 151	11 386	42 723	44 654	-1 931	26,7%

Ansvarsnivå	Utfall april 2021	Utfall april 2022	Budget 2022	Prognos 2022	Budgetavvikelse	Förbrukning av budget
40000 Kultur och Fritidsnämnd	130	159	543	513	30	29,3%
40100 Fritidschef	4 190	3 938	15 791	17 605	-1 814	24,9%
40200 Fritidsgårdsföreståndare	966	921	3 444	3 446	-2	26,7%
40300 Badchef	2 266	1 910	5 227	5 305	-78	36,6%
40400 Bibliotekschef	1 721	2 537	9 242	9 245	-3	27,4%
40600 Rektor kulturskolan	1 358	1 178	4 602	4 645	-43	25,6%
40700 Kulturstrateg	297	448	2 888	2 909	-21	15,5%
41000 Kultur och fritidsnämnd gemens	226	295	986	986	0	29,9%
	11 151	11 386	42 723	44 654	-1 931	26,7%
Riktspunkt efter April: 33 %						

1000