



Kultur- och fritidsnämnden

## Ombudgetering från 2021 till 2022

### Sammanfattning

#### OMBUDGETERING - INVESTERINGSBUDGET

Trots stora investeringsbehov för KFN, ledde pandemin till att projekten kom igång sent under året samt drabbades av omfattande leveransförseningar i slutet av året allt vilket försvårade den ekonomiska uppföljningen så att investeringsramen överskreds med 230 tkr. I samband med ombudgetering föreslås det beloppet dras från investeringsramen 2022 som alltså skall minskas med – 230 tkr.

Övriga investeringsprojekt för 2021 är direkt beslutade av KFM. 46050 och 46180 uppvisar båda ett överskott som i samband med ombudgetering föreslås föras över till 2022 års investeringsbudget. För 46050 (+ 58 tkr) gäller att investeringsbehovet kvarstår och för 46180 (+ 839 tkr) att det på grund av leveransförseningarna under 2021, återstår leveranser av nödvändiga maskiner o inventarier.

#### OMBUDGETERING – DRIFTBUDGET

##### Resultatförbättringsmedel

Beslutade och utdelade resultatförbättringsmedel 2020 (projekt 20001) med 186 tkr har inte använts under 2021 utan avses att användas i sin helhet under 2022 i enlighet med föreliggande anvisningar för medlen. Förvaltningen föreslår därför att hela beloppet 186 tkr överförs till 2022 års driftbudget.

##### Budgetkompensation för Covid

Flertalet av kultur- och fritidsnämndens verksamheter har på grund av pandemin periodvis hållit stängt och/eller varit öppna med reducerad verksamhet. Många aktiviteter har fått ställas om till digital verksamhet. 2021 har på många sätt varit ett utmanande verksamhetsår för kultur- och fritidsnämndens verksamheter och för att besökarna och utövare snabbare ska hitta tillbaka föreslås en ombudgetering av budgetkompensationen 2021 för att möjliggöra extra satsningar under 2022.

På intäktssidan prognosticeras en tröghet vid återgång till ”det normala” vilket kommer att drabba intäkterna hos i första hand de verksamheter där intäkterna kommer som avgifter eller hyresersättningar från medborgare och föreningar. På kostnadssidan ser vi att föreningslivet har påverkats i stor omfattning av pandemin och här ser kultur- och fritidsnämnden behov av fortsatta stödpaket för att trygga ett fortsatt rikt föreningsliv i kommunen. Ett återstartsstöd kan med fördel nyttjas

för att stötta föreningslivet i deras insatser i att återrekrytera barn och ungdomar men även föreningsledare till verksamheterna.

Det äskade beloppet för ombudgetering till 2022, 3 800 tkr, kommer från den del av budgetöverskottet som kan hänföras till inte utnyttjade medel i den av KF beslutade Covid-budgetkompensationen 2021. Om detta beviljas, kommer beloppet att utnyttjas till återstartsstöd genom att täcka underskott på intäkter samt ökade kostnader vid extra satsningar enligt ovan.

## **Beslutsunderlag**

Ombudgetering från 2021 till 2022

### **Kultur- och Fritidsförvaltningens förslag till beslut**

Förvaltningen föreslår att kultur- och fritidsnämnden beslutar att godkänna Ombudgetering från 2021 till 2022 med omedelbar justering för expediering till kommunstyrelsen 15 mars.

#### Investeringsbudget

- Att reducera 2022 års rambudget med underskottet för 2021 års rambudget – 230 tkr
- Att överföra överskott +58 tkr projekt 46050 (Inventarier Familjens hus A-löv) till 2022 då ytterligare investeringsbehov kvarstår
- Att överföra överskott +839 tkr projekt 46180 (Ridanläggningar KFN 2021) till 2022 då det på grund av leveransförseningar återstår leveranser av nödvändiga maskiner och inventarier

#### Driftbudget

- Att överföra icke utnyttjade 186 tkr projekt 20001 (Resultatförbättringsmedel 2020) att användas i sin helhet 2022 års driftbudget
- Att överföra icke utnyttjade medel 3 800 tkr från 2021 års budgetkompensationen för Covid att användas till återstödsstart under 2022 i nämndens olika verksamheter

## **Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen

## Ärendet

Rubriken Ärendet och dess innehåll kommer inte att visas i Kallelsen.