

**Referens**Robert Aslan  
robert.aslan@botkyrka.se**Mottagare**

Kultur- och fritidsnämnden

**3****Budgetprognos/månadsuppföljning mars 2021****Förslag till beslut**

Kultur- och fritidsnämnden godkänner budgetprognosen för mars 2021.

**Sammanfattning**

Verksamhet (i miljoner kronor)	Bokslut 2020	Utfall period 2021	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avvikelse 2021
Intäkter (+)	23,0	3,0	23,1	15,3	-7,8
Kostnader (-)	-281,8	-71,6	-290,9	-282,8	8,0
Netto (+/-)	-258,8	-68,6	-267,7	-267,5	0,2
Nettoinvesteringar (+/-)					

Förvaltningen har i marsprognosen förutsatt att Coronapandemin kommer att inskränka på verksamheten under hela 2021. Stora delar av förvaltningens intäktsdrivna verksamhet har behövt stänga och ställa in. Detta påverkar i högsta grad förvaltningens prognosticerade intäkter. Förvaltningen har outnyttjade medel för ännu ej i anspråkstagna lokaler vilka balanserar upp de större prognosticerade intäktstapp som pandemin medför. Framförallt är det lokalhyrestäckning för biblioteket i Tumba och driftskompensation för konstgräsplanerna på Brantbrink och Broängen som är med och balanserar upp intäktsbortfallet.

Prognosen är på ett sätt relativt dyster då förvaltningen räknar med inskränkningar i samhället under hela 2021, erfarenheten gentemot förra året vid denna tid är att vi nu vet att pandemin inte går över särskilt fort och därför vill vi då inte lova guld och gröna skogar. Förvaltningen jobbar i hög utsträckning för att ställa om till följd av pandemin och det planeras kontinuerligt för att se vad som kan göras annorlunda istället för att ställa in verksamhet.



Förvaltningen lämnar en prognos för helåret på plus 0,2 mkr gentemot budget för 2021. Skulle situationen komma att förvärras kommer förvaltningen att behöva ta beslut för att ytterligare minska kostnaderna. Förhoppningen är dock att pandemin under året avtar och att förvaltningen därigenom kan gå tillbaka till en mer normal vardag.

Förvaltningen ämnar söka statsbidrag som annonserats från bland annat Socialstyrelsen för "kostnadsfria lovaktiviteter för barn och unga" och från Kulturrådet för de bidrag som riktar sig till biblioteksverksamheten. För förvaltningen tilldelning inom ramen av statsbidragen kommer förvaltningen intäkts- och kostnadsåtaganden att öka.



Referens  
Johan Lundström  
johan.lundstrom@botkyrka.se

Mottagare  
Kultur- och fritidsnämnden

## Budgetprognos/månadsuppföljning mars månad 2021

### Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner budgetprognosen för mars 2021.

### Sammanfattning

Verksamhet (i miljoner kronor)	Bokslut 2020	Utfall period 2021	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avvikelse 2021
Intäkter (+)	23,0	3,0	23,1	15,3	-7,8
Kostnader (-)	-281,8	-71,6	-290,9	-282,8	8,0
Netto (+/-)	-258,8	-68,6	-267,7	-267,5	0,2
Nettoinvesteringar (+/-)					

Förvaltningen har i marsprognosen förutsatt att Coronapandemin kommer att inskränka på verksamheten under hela 2021. Stora delar av förvaltningens intäktsdrivna verksamhet har behövt stänga och ställa in. Detta påverkar i högsta grad förvaltningens prognosticerade intäkter. Förvaltningen har utnyttjade medel för ännu ej i anspråkstagna lokaler vilka balanserar upp de större prognosticerade intäktstapp som pandemin medför. Framförallt är det lokalyrestäckning för biblioteket i Tumba och driftskompensation för konstgräsplanerna på Brantbrink och Broängen som är med och balanserar upp intäktsbortfallet.

Prognosen är på ett sätt relativt dyster då förvaltningen räknar med inskränkningar i samhället under hela 2021, erfarenheten gentemot förra året vid denna tid är att vi nu vet att pandemin inte går över särskilt fort och därför vill vi då inte lova guld och gröna skogar. Förvaltningen jobbar i hög utsträckning för att ställa om till följd av pandemin och det planeras kontinuerligt för att se vad som kan göras annorlunda istället för att ställa in verksamhet.



Förvaltningen lämnar en prognos för helåret på plus 0,2 mkr gentemot budget för 2021. Skulle situationen komma att förvärras kommer förvaltningen att behöva ta beslut för att ytterligare minska kostnaderna. Förhoppningen är dock att pandemin under året avtar och att förvaltningen därigenom kan gå tillbaka till en mer normal vardag.

Förvaltningen ämnar söka statsbidrag som annonserats från bland annat Socialstyrelsen för "kostnadsfria lovaktiviteter för barn och unga" och från Kulturrådet för de bidrag som riktar sig till biblioteksverksamheten. För förvaltningen tilldelning inom ramen av statsbidragen kommer förvaltningen intäkts- och kostnadsåtaganden att öka.



## Ärendet

KOF	UTFALL Jan 21 - Mars 21	UTFALL Jan 20 - Mars 20	UTFALL Jan 20 - Mån 13 20	BUDGET	PROGNOS	AVVIKELSE BUDGET - PROGNOS
<b>NÄMND</b>						
Intäkter	0	0	9	0	0	0
Kostnader	-114	-107	-432	-582	-510	72
Netto	-114	-107	-422	-582	-510	72
<b>GEMENSAM VERKSAMHET</b>						
Intäkter	0	0	25	0	0	0
Kostnader	-4 967	-3 548	-13 838	-22 334	-16 168	6 166
Netto	-4 967	-3 548	-13 813	-22 334	-16 168	6 166
<b>BAD, IDROTT OCH MOTION</b>						
Intäkter	2 304	3 601	13 010	17 787	10 684	-7 104
Kostnader	-31 378	-31 795	-126 110	-125 708	-125 486	222
Netto	-29 074	-28 194	-113 100	-107 921	-114 802	-6 882
<b>KULTUR OCH UNG FRITID</b>						
Intäkter	587	771	6 369	4 799	4 173	-626
Kostnader	-21 741	-20 984	-93 610	-92 933	-92 280	652
Netto	-21 155	-20 213	-87 241	-88 134	-88 108	26
<b>KONST OCH BIBLIOTEK</b>						
Intäkter	70	2 487	3 562	551	456	-95
Kostnader	-12 171	-11 747	-47 800	-49 309	-48 378	932
Netto	-12 100	-9 260	-44 238	-48 759	-47 922	837
<b>PREL.BOKADE FAKTUROR</b>						
	-1 201	-2 258	0	0	0	0
<b>TOTALT</b>						
Intäkter	2 961	6 859	22 975	23 137	15 312	-7 825
Kostnader	-71 572	-70 440	-281 790	-290 866	-282 822	8 044
Netto	-68 610	-63 581	-258 814	-267 729	-267 510	219



### **Nämnd och gemensam verksamhet**

En stor del av överskottet här beror på att nämnden blivit kompenserad i driftbudgeten för färdigställande av projekt som ännu inte blivit färdigställda. Det är främst lokalkostnader för Tumba bibliotek som förvaltningen inte kommer att ha helårseffekt på under 2020 samt kapitalkostnadstäckning för de investeringar som inte färdigställts och börjats skrivas av. De största där är konstgräsplanerna på Brantbrink och Broängen. Reserven för oförutsedda händelser tas också i anspråk för att balansera upp verksamhetsområdet Bad, Idrott och Motion som prognostiserar ett större underskott. Förklaring ligger också i minskade personalkostnader till följd av tillsättningsglapp mellan personal som slutar och börjar.

### **Bad, Idrott och Motion**

Verksamhetsområdet Bad, idrott och motion prognostiserar ett stort underskott per sista mars på -6,9 mkr. Det beror nästan uteslutande på grund av att verksamheten dragit ned och stängt till följd av pandemin. Då idrottshallar och badhus hålls stängda för den breda allmänheten uteblir intäkter vilket är anledningen till verksamhetsrådets dystra prognos. Kommer coronapandemin att gå över och livet återgå till mer utav ett normalläge under året kommer verksamheten att kunna öppna upp igen och med stor sannolikhet då också kunna leverera en prognos som på intäktssidan är bättre. Skillnaderna gentemot förra året vid samma period är stora då våra anläggningar till stor del har varit stängda i år medan förra året började vi i mars att leva med pandemin.

### **Kultur och Ung fritid**

Den avgiftsfria terminen inom Kulturskolan påverkar prognosen negativt på intäktssidan om ca -0,5 mkr. Dessa balanseras ändå inom området på totalen då verksamhetsområdet Kultur och ung fritid med anledning av coronapandemin ställt om och pausat viss verksamhet som under ett vanligt år ger kostnader, för att istället kunna täcka verksamhetsområdet uppkomna minskade intäkter. Viss förklarandegrad ligger också i minskade personalkostnader på grund av uttag av föräldraledighet.

### **Konst och Bibliotek**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott med drygt 0,8 mkr mot budget. Överskottet härrör även det Tumba bibliotek och personalen som ska anställas där när det nya biblioteket står färdigt, om det går enligt plan, i höst. Personalutökningen är budgeterad på helår i år 2021 men kommer generera överskott då personalen där börjar till sensommaren/hösten. Arbetet med förberedelser för en flytt in i nya Tumba bibliotek pågår.



Minskade intäkter till följd av Corona balanserar minskade kostnader.

### **Åtgärder med anledning av budgetavvikelse**

Förvaltningens prognos per mars förutsätter ett 2021 med inskränkningar på verksamhet som tvingas hållas stängd, förvaltningen har tagit höjd för ytterligare ett pandemiår. Kommer situationen att förvärras ytterligare kan det komma att innebära att förvaltningen tvingas till kostnadsbesparande beslut men marsprognosen har redan tagit höjd för ett relativt dystert 2021.

### **Ekonomiska konsekvenser av beslutet**

Inga ekonomiska konsekvenser följer av beslutet.

Helena Hellström  
Kultur- och fritidsdirektör

Agneta Silfver Holst  
Administrativ chef

### **Bilagor**

Ekonomisk rapport med helårsprognos mars 2021.

#### **Expedieras till:**

Kommunstyrelsen  
Budgetansvariga Kultur- och fritidsförvaltningen

# DET HÄR ÄR BOTKYRKA

## Ekonomisk rapport med helårsprognos

Kultur- och fritidsnämnden





## Innehållsförteckning

<b>1 Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Ekonomisk uppföljning och analys.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1 Driftuppföljning .....</b>	<b>4</b>
2.1.1 Analys.....	4
2.1.2 Åtgärder med anledning av budgetavvikelse .....	5

# 1 Sammanfattning

Verksamhet (i miljoner kronor)	Bokslut 2020	Utfall period 2021	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avvikelse 2021
Intäkter (+)	23,0	3,0	23,1	15,3	-7,8
Kostnader (-)	-281,8	-71,6	-290,9	-282,8	8,0
Netto (+/-)	-258,8	-68,6	-267,7	-267,5	0,2
Nettoinvesteringar (+/-)					

Förvaltningen har i marsprognosen förutsatt att Coronapandemin kommer att inskränka på verksamheten under hela 2021. Stora delar av förvaltningens intäktsdrivna verksamhet har behövt stänga och ställa in. Detta påverkar i högsta grad förvaltningens prognosticerade intäkter. Förvaltningen har outnyttjade medel för ännu ej i anspråkstagna lokaler vilka balanserar upp de större prognosticerade intäktstapp som pandemin medför. Framförallt är det lokalhyrestäckning för biblioteket i Tumba och driftskompensation för konstgräsplanerna på Brantbrink och Broängen som är med och balanserar upp intäktsbortfallet.

Prognosen är på ett sätt relativt dystert då förvaltningen räknar med inskränkningar i samhället under hela 2021, erfarenheten gentemot förra året vid denna tid är att vi nu vet att pandemin inte går över särskilt fort och därför vill vi då inte lova guld och gröna skogar. Förvaltningen jobbar i hög utsträckning för att ställa om till följd av pandemin och det planeras kontinuerligt för att se vad som kan göras annorlunda istället för att ställa in verksamhet.

Förvaltningen lämnar en prognos för helåret på plus 0,2 mkr gentemot budget för 2021. Skulle situationen komma att förvärras kommer förvaltningen att behöva ta beslut för att ytterligare minska kostnaderna. Förhoppningen är dock att pandemin under året avtar och att förvaltningen därigenom kan gå tillbaka till en mer normal vardag.

Förvaltningen ämnar söka statsbidrag som annonserats från bland annat Socialstyrelsen för "kostnadsfria lovaktiviteter för barn och unga" och från Kulturrådet för de bidrag som riktar sig till biblioteksverksamheten. Får förvaltningen tilldelning inom ramen av statsbidragen kommer förvaltningen intäcks- och kostnadsåtaganden att öka.

## 2 Ekonomisk uppföljning och analys

### 2.1 Driftuppföljning

#### 2.1.1 Analys

KOF	UTFALL Jan 21 - Mars 21	UTFALL Jan 20 - Mars 20	UTFALL Jan 20 - Mån 13 20	BUDGET	PROGNOS	AVVIKELSE BUDGET - PROGNOS
NÄMND						
Intäkter	0	0	9	0	0	0
Kostnader	-114	-107	-432	-582	-510	72
Netto	-114	-107	-422	-582	-510	72
GEMENSAM VERKSAMHET						
Intäkter	0	0	25	0	0	0
Kostnader	-4 967	-3 548	-13 838	-22 334	-16 168	6 166
Netto	-4 967	-3 548	-13 813	-22 334	-16 168	6 166
BAD, IDROTT OCH MOTION						
Intäkter	2 304	3 601	13 010	17 787	10 684	-7 104
Kostnader	-31 378	-31 795	-126 110	-125 708	-125 486	222
Netto	-29 074	-28 194	-113 100	-107 921	-114 802	-6 882
KULTUR OCH UNG FRITID						
Intäkter	587	771	6 369	4 799	4 173	-626
Kostnader	-21 741	-20 984	-93 610	-92 933	-92 280	652
Netto	-21 155	-20 213	-87 241	-88 134	-88 108	26
KONST OCH BIBLIOTEK						
Intäkter	70	2 487	3 562	551	456	-95
Kostnader	-12 171	-11 747	-47 800	-49 309	-48 378	932
Netto	-12 100	-9 260	-44 238	-48 759	-47 922	837
PREL.BOKADE FAKTUROR	-1 201	-2 258	0	0	0	0
TOTALT						
Intäkter	2 961	6 859	22 975	23 137	15 312	-7 825
Kostnader	-71 572	-70 440	-281 790	-290 866	-282 822	8 044
Netto	-68 610	-63 581	-258 814	-267 729	-267 510	219

**Nämnd och gemensam verksamhet:**

En stor del av överskottet här beror på att nämnden blivit kompenserad i driftbudgeten för färdigställande av projekt som ännu inte blivit färdigställda. Det är främst lokalkostnader för Tumba bibliotek som förvaltningen inte kommer att ha helårseffekt på under 2020 samt kapitalkostnadstäckning för de investeringar som inte färdigställts och börjats skrivas av. De största där är konstgräsplanerna på Brantbrink och Broängen. Reserven för oförutsedda händelser tas också i anspråk för att balansera upp verksamhetsområdet Bad, Idrott och Motion som prognosticerar ett större underskott. Förklaring ligger också i minskade personalkostnader till följd av glapp i mellan personal som slutar och ska anställas och börja jobba.

**Bad, Idrott och Motion:**

Verksamhetsområdet Bad, idrott och motion prognostiserar ett stort underskott per sista mars på - 6,9 mkr. Det beror nästan uteslutande på grund av att verksamheten dragit ned och stängt till följd av pandemin. Då idrottshallar och badhus hålls stängda för den breda allmänheten uteblir intäkter vilket är anledningen till verksamhetsområdets dystra prognos. Kommer coronapandemin att gå över och livet återgå till mer utav ett normalläge under året kommer verksamheten att kunna öppna upp igen och med stor sannolikhet då också kunna leverera en prognos som på intäktssidan är bättre. Skillnaderna gentemot förra året vid samma period är stora då våra anläggningar till stor del har varit stängda i år medan förra året började vi i mars att leva med pandemin.

**Kultur och Ung fritid:**

Den avgiftsfria terminen inom Kulturskolan påverkar prognosen negativt på intäktssidan om ca - 0,5 mkr. Dessa balanseras ändå inom området på totalen då verksamhetsområdet Kultur och ung fritid har med anledning av coronapandemin ställt om och pausat viss verksamhet som under ett vanligt år ger kostnader, för att istället kunna täcka verksamhetsområdet uppkomna minskade intäkter. Viss förklarandegrad ligger också i minskade personalkostnader på grund av uttag av föräldraledighet.

**Konst och Bibliotek:**

Verksamhetsområdet prognosticerar ett överskott med drygt 0,8 mkr mot budget. Överskottet härrör även det Tumba bibliotek och personalen som ska anställas där när det nya biblioteket står färdigt, om det går enligt plan, i höst. Personalutökningen är budgeterad på helår i år 2021 men kommer generera överskott då personalen där börjar till sensommaren/hösten. Arbetet med förberedelser för en inflytt i nya Tumba bibliotek pågår. Minskade intäkter till följd av Corona balanserar minskade kostnader.

**2.1.2 Åtgärder med anledning av budgetavvikelse**

Förvaltningens prognos per mars förutsätter ett 2021 med inskränkningar på verksamhet som tvingas hållas stängd, förvaltningen har tagit höjd för ytterligare ett pandemiår. Kommer situationen att förvärras ytterligare kan det komma att innebära att förvaltningen tvingas till kostnadsbesparande beslut men marsprognosen har redan tagit höjd för ett relativt dystert 2021.