

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

Kultur- och fritidsnämnden

## **Fastställande av delårsrapport 2025 för kultur- och fritidsnämnden**

### **Ärendet**

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning ska nämnderna minst tre gånger per år tillställa 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. Kultur- och fritidsnämnden fastställer i ärendet sin delårsrapport.

För år 2025 prognostiserar kultur- och fritidsnämnden en positiv avvikelse mot budget med 2,3 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterad nettokostnad. Avvikelsen beror huvudsakligen på lägre kapitalkostnader om 1,7 miljoner kronor samt 0,6 miljoner kronor som avser den nya interna avtalskonstruktionen för Djursholms ridanläggning. Denna trädde i kraft 1 juni 2025 och inte som budgeterat från och med 1 januari.

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 2,9 miljoner jämfört nämndens nettobudget. Avvikelsen beror huvudsakligen på lägre kapitalkostnader om 1,3 miljoner kronor, ännu ej genomförda uppdateringar i idrottshallarna 0,8 miljoner kronor samt den nya avtalskonstruktionen avseende Djursholms ridanläggning om 0,6 miljoner

Nämnden ser för året inga väsentliga risker men konstaterar att fortsatta krav på årliga effektiviseringar kommer att innebära att verksamheterna får svårt att leverera förväntade servicenivåer. Förändring i demografi kan komma att innebära att såväl nämndens egna verksamheter som föreningslivet i kommunen kan behöva öka sitt utbud av aktiviteter riktade till en äldre målgrupp.

Prognosen för årets investeringsutfall innebär lägre utgifter än budget med 0,5 miljoner kronor.

Nämnden prognostiserar att samtliga sex mål kommer att bli uppfyllda.

### **Bildningsförvaltningens förslag till beslut**

#### **Kultur- och fritidsnämndens beslut**

Kultur- och fritidsnämnden fastställer delårsrapport 2025 för kultur- och fritidsnämnden och skickar den till kommunstyrelsen.

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

Ärendet bedöms inte ha några konsekvenser för barn och unga.

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

**Ekonomiska konsekvenser**

Ärendet bedöms inte ha några ekonomiska konsekvenser.

Johannes Pålsson  
Bildningsdirektör

Henrik Thureson  
Kultur- och fritidschef

**Handlingar i ärendet**

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av delårsrapport 2025 för kultur- och fritidsnämnden
2. Bilaga 1, Delårsrapport 2025 för kultur- och fritidsnämnden
3. Bilaga 2, Uppföljning av biblioteksplan för folkbiblioteket per 31 augusti 2025
4. Bilaga 3, Indikatorer för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras  
kommunstyrelsen