



Kultur- och fritidsnämnden, 2017-06-13

## **Planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2018**

### **Ärendet**

Kommunstyrelsen fastställde 29 maj planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2018 och plan 2019-2020 jämte en preliminär ram 2018 för kultur- och fritidsnämndens nettokostnader om 93,7 miljoner kronor.

Förslag till ram innebär jämfört kommunfullmäktiges beslut i november 2016 (91,9 mnkr) en uppräknings på 2,0 procent motsvarande 1,8 miljoner kronor. Förvaltningens preliminära budgetberäkning för 2018 ligger inom ram.

Kommunstyrelsen har föreslagit en preliminär investeringsram 2018 om 12,4 miljoner kronor enligt nämndens förslag i september 2016. Förvaltningens preliminära beräkningar visar på ett ökat investeringsbehov om 8,1 miljoner kronor främst avseende ishallarna.

Förvaltningen presenterar som information planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2018 ur ett kultur- och fritidsperspektiv. I samband med nämndens möte 2017-09-05 återkommer förvaltningen med sitt budgetförslag 2018 och plan 2019-2020.

### **Utbildnings- och kulturkontorets förslag till beslut**

1. Kultur- och fritidsnämnden beslutar att lägga informationen till handlingarna.

### **Planeringsförutsättningar och direktiv för kultur- och fritidsnämnden**

#### ***Bokslut 2016***

Kultur- och fritidsnämndens redovisade för 2016 ett negativt resultat på 1,7 miljoner kronor. Avvikelsen var av engångskaraktär och berodde på nedskrivning av anläggningstillgång i samband med nyinvesteringar i betongplatta i Stockhagens ishall.



Investeringarna nådde inte upp till den budgeterade nivån om 25,3 miljoner kronor. Detta berodde till stor del på att ett par större projekt inte påbörjades. Det gällde servicebyggnad på Stockhagens IP samt skateyta vid Mörbyhallen. I samband med ärende för reviderad budget 2017 ombudgeterades 13,0 miljoner kronor för projektens slutförande.

Enligt kontoret bedömning uppnåddes målet om god ekonomisk hushållning mot bakgrund av att verksamheternas tjänster och aktiviteter generellt är välbesökta och efterfrågade, medborgarna ger höga och stabila omdömen i SCB:s medborgarundersökning samt att budgetföljsamheten historiskt sett är god.

### **Reviderad budget 2017**

En revidering av budget 2017 innebar att nämnden tillfördes ett extra anslag till driftbudget om 475 tusen kronor för att ge de föreningar som äger och drifvar Danderyds fotbollshall en möjlighet att säkra hallen mot skadegörelse.

### **Befolkningsutveckling**

Den redan planerade utbyggnaden av antalet bostäder i kommunen innebär en växande befolkning som kommer att ställa krav på kultur- och fritidsverksamheter och anläggningar.

Åldrar	Prognos					Förändring 2016-2020	(%)
	2016	2017	2018	2019	2020		
7-20	7 095	7 175	7 223	7 328	7 497	402	5,7%
13-16	1 968	2 104	2 163	2 239	2 296	328	16,7%
75-w	3 212	3 297	3 397	3 531	3 680	468	14,6%
Inv Totalt	32 653	32 952	33 103	33 622	34 777	2 124	6,5%

Den primära åldersgruppen för kultur- och fritidsnämnden är barn och ungdomar 7-20 år och då särskilt 13-16 år där föreningsstödet ger dubbelt närvarobidrag. Enligt befolkningsprognosen 2017-2026 (se tabell ovan) beräknas för innevarande budget- och planperiod en extra stor ökning i just denna åldersgrupp med 16,7 procent. Även fritidsgårdarna har en betydande del av sina besökare i just detta åldersspann.

Kommunens äldre invånare utgör också en särskilt viktig målgrupp för kultur- och fritidsnämnden. Även här ses en betydande befolkningsökning för perioden med 14,6 procent.

### **Övergång till ny styrmodell**

Arbete pågår sedan hösten 2016 med att ta fram en ny kommungemensam styrmodell. Första steget har varit att utarbeta en vision och underliggande strategier. Dessa, tillsammans med en beskrivning av styrmodellen i sin helhet och arbetsprocessen för implementering, väntas tas upp i ett särskilt ärende till kommunfullmäktige under hösten 2017.



Nämnderna föreslås arbeta fram mål med utgångspunkt från den nya visionen och strategier under hösten 2017 och våren 2018. Dessa kan då ligga till grund för budget 2019. Kultur- och fritidsnämnden kommer därmed under en övergångsperiod att fortsätta med nuvarande inriktnings- och resultatmål.

#### ***Nuvarande målmodell***

Utifrån övergripande mål förslår nämnden till kommunfullmäktige inriktningsmål för sina verksamhetsområden. Målen ska ange hur respektive verksamhet arbetar för att förverkliga de övergripande målen. Nämnden ska vidare ta fram ett antal resultatmål som konkretiserar hur nämndens verksamheter bidrar till uppfyllelse av inriktningsmålen. Nämnden ansvarar för att budgeterade målnivåer bedöms vara möjliga att nå med de resurser som nämnden har till sitt förfogande.

Då ny styrmodell ska implementeras avser inte förvaltningen att föreslå några förändringar beträffande inriktningsmål eller resultatmål. Senaste revidering av inriktningsmål med tillhörande resultatmål skedde i samband med budget 2016

#### ***Kommunstyrelsens ordförandes förslag gällande kultur- och fritidsnämndens verksamhet***

Konstateras att ramförslaget är enligt kontorets förslag samt att kontoret har förslagit en höjning av budgetram med 0,6 miljoner kronor avseende aktivitetsstöd (0,5 mnkr) samt kompensation för kulturskolans lärarlöner (0,1 mnkr).

Poängteras även att sedan reviderad budget 2017 ingår 240 tkr avseende överbyggnader ishallar (ökad kapitalkostnad samt förlängd normalsäsong), 300 tkr avseende elkostnader för planvärme FC Djursholm samt 700 tkr avseende bidrag till föreningar som tar eget ansvar för investeringar. Budgetförslaget omfattar även kompensation för ökad hyreskostnad Fribergaskolans idrottshall 550 tkr och tillägg hyreskostnad 220 tkr för övertagande av aulan i Viktor Rydbergs gymnasium.

#### ***Gemensamma uppdrag som gäller alla nämnder***

- Respektive nämnd ska i budgeten redovisa relevanta nyckeltal och kostnadsjämförelser med jämförbara kommuner.
- Nämnderna ska i förslag till verksamhetsplan 2018 och 2019-2020 ange vilka större upphandlingar som planeras eller är tänkbara under perioden.

#### **Kommentarer till preliminärt budgetförslag 2018**

Förvaltningens preliminära budgetberäkning för 2018 års drift ligger inom ram 93,7 miljoner kronor och bygger på nedanstående förutsättningar:

#### ***Gemensamma antaganden för budgetarbetet 2018:***

- Samtliga löner utefter budget 2017 har räknats upp med 2,0 %.



- Lokalhyror är beräknade enligt faktiska förhållanden, senaste prognos och uppräknig 0,7 %.
- Kapitalkostnader är beräknade utefter en investeringsnivå 2018 om 20 500 tkr och internränta 1,75 % samt prognos beträffande aktiveringstidpunkter.
- Övriga kostnader har generellt räknats upp med 2,0 % inkluderandes bidrag till idrotts- och kulturföreningar, fristående musikskolor och anslag till Danderyds kulturskola.
- Kulturskolans terminsavgifter föreslås oförändrade, 1 720 kr per termin. Kulturskolan kompenseras motsvarande 2,0 % (80 tkr) av beräknade intäkter.
- Intäkter är beroende på karaktär uppräknade mellan 0 och 2,0 %.

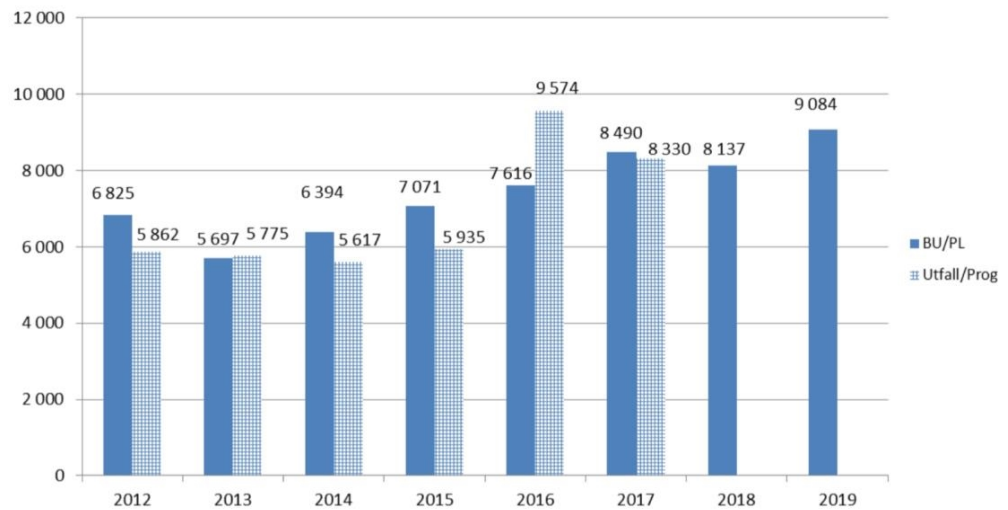
### **Investeringsram 2018**

Den preliminära beräkningen för 2018 års investeringar ligger på 20,5 miljoner kronor vilket är 8,1 miljoner kronor högre än ram.

Med utgångspunkt från den statusbesiktning av ishallarna som gjordes december 2016 har förvaltningen kompletterat sitt förslag till investeringsbudget med åtgärder av de båda ishallarnas fasader (2,1 mnkr), nya sarger med plexiglas/galler till Stockhagens ishall och Danderydsvallens utomhusrink (1,8 mnkr). Till detta kommer 3,2 miljoner kronor avseende det pågående projektet ”Servicebyggnad Stockhagen”. Dessa medel omfördelades i reviderad budget 2017 att användas för kylcentral i Enebybergs ishall.

### ***Kapitalkostnader***

De senaste årens investeringsåtgärder, främst inom anläggningssidan, resulterar i ökade kapitalkostnader vilket påverkar driftbudgeten. Kapitalkostnaderna består av avskrivningar och internränta. Osäkerhet råder beträffande faktiskt utfall. Kan konstateras att utfall generellt sett ligger lägre än budget då såväl start- som slutförandetidpunkt ofta framflyttas. Under 2016 avvek kapitalkostnaderna negativt till följd av en oförutsedd nedskrivning (2 960 tkr) i samband med gjutning av ispist i Stockhagens ishall. I 2017 års budget finns en motsvarande nedskrivning (1 360 tkr) avseende Enebybergs ishall.



Kerstin Andersson  
Utbildningsdirektör

Kerstin Hassner  
T.f. Kultur- och fritidschef

Bilagor:

1. Planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2018 och plan 2019-2020

Exp: