

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2022-01-25

Fastställande av detaljfördelad budget 2022 för kultur- och fritidsnämnden

Ärende

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning är det nämnden som fastställer nettobudget för respektive verksamhetsområde. Jämfört nämndens beslut om verksamhetsplan för 2022, 14 december 2021, där beslut om nettorammar ingick har 0,1 mnkr omfördelats från verksamhetsområde nämnd och administration till anläggningar och föreningsstöd. I tidigare beslut utgjorde de 0,1 mnkr en budgetreserv som nu omfördelas med anledning av att hyresuppräkningsen blev 2,8 procent istället för 1,1 procent enligt budgetdirektiv.

Förvaltningen önskar även lämna en mer detaljerad information avseende budget för år 2022 med analys mot utfall för år 2021. Syftet är att nämnd och förvaltning ska ges en gemensam plattform som utgångspunkt för 2022 års ekonomiska uppföljningar och diskussioner.

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden fastställer detaljbudget för år 2022 inom den ram om 96,6 mnkr som kommunfullmäktige beslutat. Detta innebär jämfört tidigare beslut, 14 december 2021, att 0,1 mnkr omfördelas från verksamhetsområde nämnd och administration till anläggningar och föreningsstöd.

Driftbudget

Kommunfullmäktiges budgetbeslut i november innebar jämfört tidigare förslag ingen förändring för kultur- och fritidsnämndens driftbudget utan nettorammen för år 2022 kvarstår på 96,6 mnkr.

I korthet innebär detta att nettobudgeten för år 2022 ökar med 4,9 mnkr jämfört budget för år 2021. Förändringen beror på att nämnden kompenseras för pris- och löneökningar med 0,9 mnkr genom 1 procentens uppräkning av nämndens nettoram samt kompenseras för tillkommande kapitalkostnader om 1,2 mnkr och ersättning för att bibliotekets hyreskostnader beräknas öka 2,8 mnkr i nya Mörby centrum.

Pernilla Elfstrand

Jämfört utfall för 2021 ökar budget 2022 med 5,4 mnkr det vill säga med ytterligare 0,5 mnkr som motsvarar den positiva nettoavvikelsen jämfört budget 2021.

Budgeten är lagd med utgångspunkt i att 2022 blir ett år utan påverkan av pandemi. Budgetarbetet har allmänt försvårats av att utfallen för 2020 och 2021 är resultat av pandemin som har inverkat på intäkter och kostnader såväl positivt som negativt. Jämförelser med år 2019 blir inte heller relevanta eftersom organisationen sedan dess har förändrats. Det saknas därmed en tydlig referensram för vad ett normalt verksamhetsår innebär ekonomiskt.

Förvaltningen önskar särskilt lyfta fram tre förhållanden i 2022 års budget:

- Direktiven i vårens planeringsförutsättningar indikerade interna hyresuppräknningar med 1,1 procent. Det fastställda konsumentprisindex för oktober blev 2,8 procent vilket har medfört en ökad kostnad om totalt 0,3 mnkr. Denna kostnad ingår i budget 2022.
- I vårens budgetarbete räknade förvaltningen att elpriset skulle öka med drygt 10 procent. November månads prissäkring av elen för 2022 har resulterat i en ökning av elpriset med drygt 57 procent jämfört 2021. Även nätavgifter och energiskatt har ökat. Vid en budgeterad förbrukning innebär detta tillkommande kostnader om drygt 0,8 mnkr. Samtidigt som elkostnaderna ökar förväntas positiva effekter från de investeringar som genomförts under hösten i kylsystem med tillhörande värmeåtervinning. I dagsläget är det för tidigt att säga vilken effekt som kommer att kunna erhållas på helåret. Budget 2022 har därmed inte justerats för prisökningen.
- Det nya biblioteket i Mörby centrum som invigdes i september är under uppstartande och innebär därmed en viss osäkerhet. Kompensation har dock erhållits för ökade hyreskostnader.

Nedanstående tabell visar nettoram för respektive verksamhetsområde.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Beslut KFN 14 dec	Budget 2022
Nämnd och förvaltning	-4,6	-4,6	-4,8	-4,7
Anläggningar och föreningsstöd	-46,0	-46,8	-47,6	-47,7
Ungt Fokus	-11,2	-11,0	-11,4	-11,4
Bibliotek	-13,5	-13,1	-16,1	-16,1
Kulturskola och kulturstöd	-13,6	-12,8	-13,8	-13,8

Pernilla Elfstrand

Träffpunkt	-2,8	-2,8	-2,9	-2,9
Nettokostnader	-91,7	-91,2	-96,6	-96,6

Per verksamhetsområde innebär den detaljfördelade budgeten för år 2022 i huvudsak vad som följer nedan. Jämförelser mellan år kan bli missvisande då projekt finansierade med statsbidrag ökar såväl intäkter som kostnader. I 2021 års utfall innebär detta att kostnader och intäkter ligger 1,0 mnkr högre.

Samtliga siffror redovisas i bifogad bilaga ”Sammanställning detaljfördelad budget 2022”.

Nämnd och förvaltning

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,1 mnkr (1,4 procent) vilket innebär en oförändrad verksamhet med ett fortsatt antal årsarbetare om 3,0.

En omfördelning mellan kostnadskonton har gjorts i syfte att bättre spegla utfall 2021 där hyreskostnaderna blev lägre till följd av ny fördelningsgrund gentemot utbildningsnämnden. Övriga kostnader ökas för att möjliggöra ett mindre nyttjande av konsultinsatser.

Anläggningar

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 1,3 mnkr (4,4 procent). Ökningen beror huvudsakligen på att kapitalkostnaderna beräknas bli 1,2 mnkr högre eftersom avskrivningar för de investeringar som genomförts under 2021 får helårseffekt.

Lönekostnaderna är uppräknade med 2 procent och tillägg har gjorts för att återföra kostnader för idrottsanläggningschefen, som under 2021 varit utlånad till utbildningsnämnden på 30 procent. Antal årsarbetare 2022 budgeteras till 16,5 jämfört 16,2 under 2021. Skillnaden om 0,3 årsarbetare avser idrottsanläggningschefen tjänst.

Övriga kostnader ligger på en oförändrad nivå jämfört budget 2021 vilket möjliggörs av att driften av IFK Stocksunds konstgräsplaner har återförts till förvaltningen motsvarande 0,1 mnkr. En budgetreserv om 0,2 mnkr ingår som kommer att behöva nyttjas för att kompensera för att det bundna elpriset under 2022 ligger cirka 24 öre högre än 2021.

I budget 2022 ligger elkostnaderna kvar på samma nivå som i vårens budgetförslag som innebar en uppräkning av priset med 4 öre eller drygt 10 procent. Budgeterad förbrukning justerades samtidigt ner med 250 megawattimmar (MWh) utefter prognos om utfall för 2021. Detta sammantaget innebär för 2022 en budgeterad elförbrukning om 3 970 MWh och en total elkostnad om 4,5 mnkr. I den totala elkostnaden ingår även

Pernilla Elfstrand

beräknad kostnad för nyttjad effekt. Utfall för 2021 blev 3 890 MWh med en total elkostnad om 4,2 mnkr.

Kostnaderna för el utgör varje år en osäkerhet. Uterinkar och oisolerade ishallar innebär att elförbrukningen är väderberoende och påverkas av såväl temperatur som vindförhållanden. Under hösten 2021 togs ett nytt kylsystem med värmeåtervinning i bruk på Stockhagens IP. Positiva effekter kan redan ses och beräknas ytterligare kunna minska förbrukningen under 2022.

Mot bakgrund av ovanstående osäkerheter har inte budgeterad elförbrukning justerats upp med den tillkommande kilowattkostnaden om 20 öre. En sådan justering innebär vid budgeterad förbrukning att kostnaderna ökar med 0,8 mnkr. Förvaltningen följer utvecklingen och återkommer vid ordinarie prognostillfällen beträffande behov av att vidta eventuella åtgärder.

Intäkterna för uthyrning av planer beräknas öka med 0,2 mnkr jämfört utfall 2021 som blev lägre till följd av pandemin. Samtidigt har övriga intäkter för försäljning av tjänster till föreningarna inte fullt ut budgeterats till fakturerad nivå 2021 utan ligger 0,1 mnkr lägre. Dessa tjänster avser främst vinterskötsel av fotbollsplaner och är beroende av väderlek.

Relaterat till elkostnader faktureras föreningarna 1,6 mnkr för öppethållande av ishallarna under ickesäsong. Fakturering sker till ett fast pris per vecka som årligen indexuppräknas. En framtid med större rörlighet beträffande elpriser medför att modellen för fakturering behöver revideras.

Föreningsstöd

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,3 mnkr (2,1 procent) vilket i stort ligger i linje med utfall för 2021. Ökningen beror huvudsakligen på att hyran för de sport- och idrottshallar som hyrs internt har räknats upp med 2,8 procent vilket motsvarar 0,3 mnkr.

Jämfört med utfall för 2021 ökar övriga kostnader med drygt 0,2 mnkr detta beror på flera olika poster men främst på att budgeten för fritidsutveckling inte nyttjades. Förvaltningen har haft inledande möte med RF/SISU för att diskutera förslag på upplägg för att utforma riktlinjer så att den budget om 0,1 mnkr som finns kan nyttjas på lämpligt sätt för att främja friluftsliv- eller motionsverksamhet för personer med funktionsnedsättning.

Budget för det kontanta föreningsstödet ligger på oförändrad nivå jämfört budget 2021.

Efter en lång pandemi råder ett högt tryck från föreningarna att hyra sport- och idrottshallar. Intäkterna beräknas öka med 0,2 mnkr i förhållande till utfall för 2021 som låg under budget.

Pernilla Elfstrand

Ungt Fokus

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,2 mnkr (2,2 procent).

Förutom generella uppräkningsår är den huvudsakliga förändringen att antalet deltagare i den inskrivna ungdomsverksamheten fritidsträffen beräknas öka från på helåret budgeterade 5 till 5,8 vilket förklarar att antalet årsarbetare ökar från 17,5 till 18,0. Detta syns i att budgeterade intäkter och lönekostnader ökar jämfört budget 2021. Att ökningen blir större jämfört utfall 2021 beror på de vakanser och annan frånvaro som fanns under året.

I kostnaderna för lokalhyror ingår fortfarande kostnad för det som tidigare var Djursholms fritidsgård med drygt 0,2 mnkr. Kostnaden har dock reducerats då del av lokalerna har ny hyresgäst och ytterligare reduktion kan vara att vänta. Hyreskontraktet för kultur- och fritidsnämnden löper dock året ut.

I och med att effekterna av pandemin beräknas avta har intäkter för Demos caféverksamhet räknats upp med 0,2 mnkr vilket även påverkar övriga kostnader som ökar motsvarande.

Under 2021 har 0,2 mnkr statliga projektmedel nyttjats något som ökat intäkter och övriga kostnader motsvarande.

Bibliotek

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 2,6 mnkr (19,3 procent). Ökningen beror fullt ut på att biblioteket har kompenseras för tillkommande lokalytor och ökade hyror för det nya biblioteket i Mörby centrum, något som syns i förhållande till utfallet för 2021.

För biblioteket kommer 2022 bli ett mycket positivt och spännande verksamhetsår då man fullt ut kan nyttja de nya lokalerna. Detta betyder också att budget 2022 innebär ett visst mått av osäkerhet som kan komma att påverka samtliga kostnadsslag.

Övriga kostnader har minskats jämfört budget 2021. Framst avser detta en tidigare köpt tjänst för att bygga upp och underhålla den lokala bibliotekskatalogen. Detta arbete kommer från och med 2022 att hanteras av egen personal, vilket förklarar att antalet årsarbetare ökar från 14,5 till 15,1 och därmed lönekostnaderna. Den totala budgeten för medier har minskats med 3 procent (0,04 tkr). Då det inte går att dra ner ytterligare på databaser och e-böcker betyder detta att inköp av fysiska vuxenmedier minskas med 0,1 mnkr (12 procent).

I samband med budget för 2021 budgeterades felaktigt lönekostnader för projektanställd med statsbidrag samt motsvarande intäkt. Detta medför att det blir stora avvikelser vid jämförelse som syns gentemot intäkter och löner.



Pernilla Elfstrand

Under 2021 har 0,5 mnkr i statliga projektmedel nyttjats något som ökat intäkter och kostnader motsvarande.

Kulturskola

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,2 mnkr (3,0 procent) vilket till all väsentlighet beror på uppräknings av löner. På årsbasis beräknas en ökning av antalet årsarbetare från 14,3 till 14,6. Förändringar på årsbasis är vanliga inom kulturskolan där många medarbetare arbetar deltid och där anpassning efter vilka kurser som efterfrågas sker kontinuerligt. Samordning måste även ske mot bakgrund av att undervisande pedagoger har sina respektive expertisområden. Den större avvikelser som syns gentemot utfall 2021 beror på att lönekostnaderna förra året avvek positivt till följd av framför allt lägre personalomkostnadspålägg för äldre medarbetare.

Intäkterna förväntas i stort oförändrade jämfört budget 2021. Den avvikelser som syns mot utfall 2021 beror på att kulturskolan nyttjat statliga projektbidrag om 0,2 mnkr vilka även påverkar kostnaderna motsvarande.

Kulturstöd

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,05 mnkr (0,9 procent) vilket beror på uppräknings av löner och lokalhyror. Budget för bidrag till kulturföreningar och fristående musikskolor ligger på oförändrad nivå. Detsamma gäller programpeng för kulturevenemang.

Antalet årsarbetare ligger oförändrat på 1,5.

Jämfört utfall för 2021 ligger budgeten nästan 0,3 mnkr högre. Detta beror huvudsakligen på att kulturen under 2021 drabbades av pandemirestriktioner och inte fullt ut kunde erbjuda planerad verksamhet i ordinarie omfattning. Kostnaderna blev därmed lägre.

Träffpunkt

I förhållande till budget 2021 ökar ramen med 0,03 mnkr (1,1 procent).

Generella uppräknings har gjorts och verksamhet planeras enligt ordinarie omfattning. Antalet årsarbetare ligger därmed oförändrat på 1,25.

Övriga kostnader har anpassats och justerats utefter faktiskt utfall 2021.

Avvikelse mot intäkter och lönekostnader beror på att seniorcentrum under året har nyttjat 0,1 mnkr i statliga bidrag.

Pernilla Elfstrand

Investeringsbudget

Investeringsprojekt (mnkr)	Budget
8835, EIP- Ny servicebyggnad	6,0
8846, SIP -Ispist utebana	3,1
8847, SIP -Sarg och bås utebana	1,1
8848, Belysning planer	1,9
8850, Planerat underhåll IP	3,0
9501, Inventarier maskininköp IP	1,6
9503, Inventarier utomhusidrott	0,2
9504, Inventarier övrigt	0,7
Summa investeringsprojekt	17,6

Kommunfullmäktige har beslutat om en investeringsbudget för kultur- och fritidsnämnden om 17,6 mnkr vilket överensstämmer med kultur- och fritidsnämndens förslag. Till ovanstående investeringsbudget tillkommer de medel som ombudgeteras från 2021 avseende pågående projekt.

Nedan specificeras investeringsprojekt för 2022:

EIP- ny servicebyggnad -Projektet avser att riva befintlig servicelänga från 70-talet, avetablera inhyrda omklädningsbodas samt bygga nytt om cirka 650 kvm. Projektet omfattar en investeringsbudget om 6,0 mnkr under 2022 samt med ytterligare 12 mnkr 2023. Förstudie är genomförd och nämnden har fattat genomförandebeslut.

SIP- ispist utebana -Befintlig ispist ersätts med ny i asfalt.

SIP- sarg och bås utebana -Befintlig sarg och bås i mycket dåligt skick. Ersätts i samband med att utebanan får ny ispist.

Belysning planer -Byte till LED-belysning för minskad elförbrukning samt övrig drift och underhåll. Ingår som beslutad åtgärd för 2022 inom miljö- och klimatprogrammet. Avser fotbollsplan och ishall på Enebybergs IP samt uterink på Stockhagens IP.

Planerat underhåll IP -Avser ett flertal mindre projekt för underhåll av investeringskaraktär främst ny beläggning på allvädersbanor för friidrott samt på två tennisbanor vid Danderyds gymnasium.

Inventarier maskininköp IP -Avser arbetsmaskiner till idrottsplatserna främst stor traktor till Enebybergs IP 2022



Pernilla Elfstrand

Inventarier utomhusidrott -Avser komplettering och ersättning av fotbollsmål.

Inventarier övrigt -Avser kompletterings- och ersättningsinventarier vid behov i verksamheterna.

Kent Henningson
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson
Kultur- och fritidschef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av detaljfördelad budget 2022 för kultur- och fritidsnämnden
2. Sammanställning detaljfördelad budget 2022 för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras

[Klicka här för att ange text.](#)