

Budgetuppföljning mars 2024

Kultur- och fritidsnämnden

Innehållsförteckning

1 Målprognos	2
2 Ekonomi	4
2.1 Driftsredovisning	4
2.2 Kostnader fördelade på kostnadsslag	4
2.3 Verksamhetens nettokostnader	5
2.4 Alla prognoser	7
2.5 Investeringar	7
3 Risker	9

Budgetuppföljning

1 Målprognos

Nämndmål: "I kommunen finns kultur- och fritidsaktiviteter med hög kvalitet för alla invånare med fokus på barn, ungdomar och äldre"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs efter hand under året. Drygt hälften av nyckeltalen hämtas från SCB:s medborgarundersökning som kommunen beslutat att inte genomföra för 2024. Föregående års utfall och trender tyder dock generellt på god och stabil nivå.

För att främja måluppfyllelsen arbetar förvaltningen med ett flertal aktiviteter och projekt såsom "SummerDays" för att erbjuda fritid för unga i direkt anslutning till skolavslutningen. Tidigare enkätsvar styr och visar på att deltagarna vill prova på nya aktiviteter i en miljö fri från krav. Undersökningar visar att det kan finnas särskilda hinder för unga HBTQ+ personers deltagande i fritidsaktiviteter. Därför anordnas även ett särskilt HBTQ+ läger. Äldreboenden i kommunen erbjuds bokleveranser, högläsning och bokcirklar samt allsångskonserter. Kulturskolan samverkar med anpassad grundskola och erbjuder anpassad verksamhet. Utbud mot 6-åringar inom kulturskolan saknas och är under utvecklande.

Nämndmål: "Kultur- och fritidsnämnden skapar förutsättningar för ett rikt och levande föreningsliv och för aktiviteter som attraherar, inspirerar och utgår från invånarnas efterfrågan"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs efter hand under året. Nästan hälften av nyckeltalen hämtas från SCB:s medborgarundersökning som kommunen beslutat att inte genomföra för 2024. Föregående års utfall och trender tyder dock generellt på god och stabil nivå.

För att främja måluppfyllelsen arbetar förvaltningen med ett flertal aktiviteter och projekt såsom "Kul för alla" ett integrationsprojekt som fungerar som en brygga för unga att kunna ta steg mot intressen och det utbud av aktiviteter som föreningslivet och kommunen erbjuder. "Hype fas 2" -under Hype festival ställde vi frågorna till tjejer om aktiviteter och hur dessa bör vara utformade, Nu gör vi något av svaren i alla verksamheter. Bibliotekets låntagare har möjlighet att lämna inköpsförslag och lokala aktörer såsom hembygdsföreningarna uppmanas att ha utställningar, konserter och samtal på biblioteken. Genom den årliga elevenkäten undersöks hur deltagarna upplever kulturskolan. Kulturskolan samverkar med föreningslivet och har bland annat gemensamma aktiviteter med Folkdanslaget och Friskis & Sveltis.

Nämndmål: "Kultur- och fritidsnämnden främjar barns, ungdomars samt äldres hälsa"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs efter hand under året. En tredjedel av nyckeltalen hämtas från SCB:s medborgarundersökning som

kommunen beslutat att inte genomföra för 2024. Föregående års utfall och trender tyder dock generellt på god och stabil nivå.

För att främja måluppfyllelsen arbetar förvaltningen med ett flertal aktiviteter och projekt. Ungt fokus belyser friskfaktorer och arbetar systematiskt utifrån den senaste forskningen. Workshops och skolförfrågningar inkluderar arbete med föräldrasamverkan/föräldravandringar samt nolltolerans mot kränkande och grovt språkbruk. Inom kulturskolan skapas nya positiva sammanhang för deltagarna och biblioteken uppmärksammar de fem minoriteterna i Sverige genom flaggdagar, skyltning och språkcafé.

Nämndmål: "Kultur- och fritidsnämnden är en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs efter hand under året. Ett av de tre nyckeltalen kommer från kommunens medarbetarenkät som genomförs vart annat år. Nästa tillfälle 2025. Föregående års utfall och trender tyder dock generellt på god och stabil nivå.

För att främja måluppfyllelsen arbetar förvaltningen med ett flertal aktiviteter och projekt såsom kollegialt samarbete och lärande inom kulturskolan.

Nämndmål: "Kultur- och fritidsnämndens verksamheter bedrivs kostnadseffektivt med högt deltagande"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs efter hand under året. Föregående års utfall och trender tyder dock generellt på god och stabil nivå.

För att främja måluppfyllelsen arbetar förvaltningen med ett flertal aktiviteter och projekt. Demo söker hitta aktiviteter och evenemang som ger högt deltagande i förhållande till kostnad såsom konserter, konstmarknad och utvecklingen av musikdelen. Ungt fokus nyttjar sociala medier för att nå många och finnas där unga människor befinner sig. Publicerat innehåll är såväl informativt såväl som "peppande". Biblioteket samarbetar för sin programverksamhet med bokhandeln, biblioteksvännerna samt det övriga föreningslivet. Kulturskolan provar och utvärderar nya sätt för att få fler nya deltagare. Kulturen i Danderyd samarbetar med Region Stockholm för att kunna ge Danderydsborna ett rikt kulturutbud.

Nämndmål: "I kommunen bedrivs kultur- och fritidsaktiviteter med så liten påverkan på klimat och miljö som möjligt"

Nämnden prognostiserar i dagsläget ingen avvikelse för helåret. Resultat för de nyckeltal som är valda för att bedöma måluppfyllelsen har ännu inte erhållits. Dessa sammanställs först i samband med årets slut och det som mäts är energiförbrukning samt svinn av gummigranulat från konstgrässystem.

Målet berör i huvudsak idrotts- och fritidsanläggningar men även övriga verksamheter bidrar i miljö- och klimatarbetet. Ungt fokus utfasar sin bensindrivna bil och effektiviserar genom att samnyttja elbil med Grannsamverkan. Tema återbruk är ett återkommande tema i aktivitetsutbudet inom samtliga verksamheter.

2 Ekonomi

För år 2024 prognostiserar kultur- och fritidsnämnden ett utfall enligt budget.

Prognosen innehåller några större risker som kan komma att påverka årets utfall såväl positivt som negativt:

- Löneöversyn 2024.
- Övertagande av uthyrning av idrottshallar från och med 1 augusti.
- Intäkter för uthyrning av konstgräsplaner som till del är beroende på vädersituationen under vintersäsongen.
- Utveckling av deltagarantal inom den inskrivna LSS-verksamheten fritidsträffen.
- Resultat av den pågående upphandlingen av verksamhetsdrift av Mörbybadet.

2.1 Driftsredovisning

Tabellen visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Mnkr	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2023
Intäkter	4.7	4.2	17.0	17.0	0.0	0%	18.1
Kostnader	-29.9	-30.6	-133.6	-133.6	0.0	0%	-120.7
Nettokostnader	-25.2	-26.3	-116.6	-116.6	0.0	0%	-102.6

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 1,1 miljoner kronor jämfört nettobudget.

Intäkterna ligger för perioden 0,5 miljoner kronor över budget vilket i huvudsak beror på nyttjade statsbidrag från kulturrådet samt en högre uthyrning av idrottshallar till föreningsliv samt övriga intressenter.

Kostnaderna ligger för perioden 0,6 miljoner kronor lägre än budget och beror huvudsakligen på att budgeten för kapitalkostnader ligger fördelad i tolfte delar. Den positiva avvikelsen för perioden påverkas även av driftmedel som avser investeringskostnader i konstgräsplaner och servicebyggnad på Enebybergs IP.

Nyttjande av riktade statsbidrag från kulturrådet gör att såväl intäkter som kostnader ligger 0,2 miljoner kronor högre för perioden jämfört budget.

2.2 Kostnader fördelade på kostnadslag

Tabellen visar utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag och investeringsutgift drift.

Kultur- och fritidsnämnd (mnkr)	Utfall mar 2024	Budget mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår % 2024	Utfall helår 2023
---------------------------------	-----------------	-----------------	--------------------	-------------------	---------------------------------	-----------------------------------	-------------------

Anslag	-25,2	-25,8	-114,6	-114,6	0,0	0%	-101,5
Investeringsutgift drift	0,0	-0,5	-2,0	-2,0	0,0	0%	-1,1
Nettokostnader	-25,2	-26,3	-116,6	-116,6	0,0	0%	-102,6
Varav kapitalkostnad	-4,1	-4,7	-18,8	-18,8	0,0	0%	-13,0

Anslag avser kommunens nettofinansiering av kultur- och fritidsnämndens grunduppdrag. För perioden en positiv avvikelse om 0,6 miljoner kronor som avser kapitalkostnader.

Kapitalkostnaderna kommer att öka allt eftersom investeringsprojekt färdigställs under året. I samband med utbyte av konstgrässystem på Djursholms IP och Danderyds gymnasiums IP kommer budgeterade utrangeringar om 1,6 miljoner kronor att belasta resultatet.

Investeringsutgifter drift är driftmedel som avser rivning och deponi i samband med investeringskostnader i konstgräsplaner och servicebyggnad på Enebybergs idrottsplats. Dessa kostnader om 2,0 miljoner kronor kommer att inkomma under sommaren.

2.3 Verksamhetens nettokostnader

Tabellen visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Ansvär (mnkr)	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2023
Nämnd och förvaltning	-1.8	-1.6	-6.4	-6.4	0.0	0%	-5.7
Idrotts- och fritidsanläggningar	-10.9	-11.3	-45.5	-45.5	0.0	0%	-51.4
Ungt fokus	-3.3	-3.4	-13.8	-13.8	0.0	0%	-11.3
Bibliotek	-4.5	-4.4	-17.9	-17.9	0.0	0%	-17.1
Kulturskola	-1.7	-1.8	-9.3	-9.3	0.0	0%	-14.1
Träffpunkt	0.0	0.0		0.0	0.0		-3.1
Förenings- och kulturstöd	-3.0	-3.7	-23.6	-23.6	0.0	0%	0.0
Summa Kultur- och fritidsnämnden	-25.2	-26.3	-116.6	-116.6	0.0	0%	-102.6

I samband med nytt budgetår genomfördes en översyn av organisationen. Förvaltningen konstaterade att viss uppdatering kunde bidra till ökad tydlighet i den ekonomiska uppföljningen samt bättre spegla enhetschefernas uppdrag. Genomförda förändringar gör att kostnadsjämförelser med år 2023 på enhetsnivå inte blir relevanta.

Nämnd och förvaltning

Nämnd och förvaltning prognostiserar ett utfall enligt budget.

Utfallet för perioden är en negativ avvikelse om 0,2 miljoner kronor. Framst beror detta på ökade kostnader för löner, utbildning och utrustning i samband med personalomsättning.

Idrotts- och fritidsanläggningar

Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiserar ett utfall enligt budget.

De huvudsakliga riskerna i prognosen gäller intäkter och kostnader som påverkas av väderleken. Främst påverkas intäkter från uthyrning av konstgräsplaner under vintersäsong samt kostnader för elförbrukning.

Resultatet av den pågående upphandlingen av verksamhetsdrift av Mörbybadet kan komma att påverka utfallet positivt.

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 0,4 miljoner kronor. Avvikelsen beror fullt ut på kapitalkostnader och driftkostnader i samband med investeringsprojekt.

Ungt Fokus

Ungt fokus prognostiserar ett utfall enligt budget.

Den huvudsakliga risken i prognosen finns inom den inskriva LSS-verksamheten fritidsträffen och gäller minskat deltagarantal.

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 0,1 miljoner kronor. Smärre avvikelser fördelar sig på flera verksamheter och kontoslag.

Bibliotek

Biblioteket prognostiserar ett utfall enligt budget.

Den huvudsakliga risken i prognosen beror på hur väl verksamheten kommer att kunna hantera en ökad hyreskostnad för lokalen i Stocksund.

Utfallet för perioden är en negativ avvikelse om 0,1 miljoner kronor. Främst beror detta på personalkostnader och hyreskostnader.

Kulturskola

Kulturskolan prognostiserar ett utfall enligt budget.

Den huvudsakliga risken i prognosen är kulturskolans elevintäkter där all fakturering avseende vårterminens kurser ännu inte skett och kunskap om höstterminens utveckling saknas.

Utfallet för perioden är en positiv avvikelse om 0,2 miljoner kronor. Främst beror detta på hur budgeten för elevintäkterna har periodiserats.

Förenings- och kulturstöd

Förenings- och kulturstöd prognostiserar ett utfall enligt budget.

Den huvudsakliga risken gäller intäkter och kostnader för de idrottshallar som kommer att tillföras verksamheten 1 augusti. Osäkerheten kan betyda såväl positiv som negativ påverkan på årets utfall.

Utfallet är en positiv avvikelse om 0,7 miljoner kronor. Avvikelsen ligger till all väsentlighet inom lokaluthyrning och beror främst på högre intäkter för uthyrning av hallar under föreningsstid samt hyreskostnader som ännu inte erhållits.

2.4 Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

Ansvar (mnkr)	Budget helår 2024	Prognos 1 Helår 2024	Prognos 2 Helår 2024	Prognos 3 Helår 2024
Nämnd och förvaltning	-6.4	-6.4	-6.4	
Idrotts- och fritidsanläggningar	-45.5	-45.5	-45.5	
Ungt fokus	-13.8	-13.8	-13.8	
Bibliotek	-17.9	-17.9	-17.9	
Kulturskola	-9.3	-9.3	-9.3	
Träffpunkt	0.0			
Förenings- och kulturstöd	-23.6	-23.6	-23.6	
Summa Kultur- och fritidsnämnden	-116.6	-116.6	-116.6	

Prognos två innebär inga förändringar jämfört prognos ett. Utfallet för helåret kommer med stor sannolikhet att innebära såväl positiva som negativa avvikelser på enhetsnivå.

2.5 Investeringar

Sammanställningen nedan visar nämndens investeringar och prognosavvikelse för helåret mot budget.

Projekt	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse Budget - Prognos	Avvikelse mot budget helår %
8835 Svervicebyggnad Enebyberg	-0.5	-4.3	-17.1	-17.1	0.0	0%
8849 Luftsluss ishall Stockhagen		-0.4		-1.7	1.7	100%
8850 Planerat underhåll Anläggningar	-0.1	-1.0	-4.0	-4.0	0.0	0%
8855 Belysning fotbollsplaner Danderydsvallen		-0.1	-0.5	-0.5	0.0	0%
8856 Belysning fotbollsplaner Djursholms IP		-0.2	-1.0	-1.0	0.0	0%
8857 Konstgrässystem Djursholms IP	-1.3	-1.4	-5.6	-5.6	0.0	0%
8858 Konstgrässystem IP Dagv	-0.4	-0.9	-3.5	-3.5	0.0	0%
8859 Brandskyddsåtgärder ishall Enebyberg		-0.2	-0.8	-0.8	0.0	0%

8860 Uppläggningsyta IP Dagy		-0.1	-0.3	-0.3	0.0	0%
9501 Maskininköp IP	-0.2	-0.4	-1.8	-1.8	0.0	0%
9503 Inventarier utomhusidrott	0.0	-0.1	-0.4	-0.4	0.0	0%
9504 Inventarier KFN	0.0	-0.2	-0.9	-0.9	0.0	0%
Summa Alla projekt	-2.6	-9.4	-35.9	-37.6	1.7	5%

Årets prognostiserade investeringsutfall uppgår till 35,9 miljoner kronor vilket innebär lägre utgifter än budget om 1,7 miljoner kronor. Avvikelsen beror på att projektet luftsluss in till ishallen på Stockhagen inte kommer att genomföras.

8835, Servicebyggnad Enebybergs IP -Projektet avser att riva och ersätta befintlig servicebyggnad från 70-talet. Projektet sträcker sig fram till och med 2025 med en total projektbudget om 24 miljoner kronor. Under 2024 beräknar projektet att nyttja 17,1 miljoner kronor. Driftkostnader om 1,3 miljoner kronor tillkommer för rivning, deponi samt bodetablering med flera.

8849, Luftsluss ishall Stockhagen -Projektet omfattar 1,7 miljoner kronor och innebär att bygga en luftsluss in till ishallen för ismaskinen. Projektet kommer inte att genomföras 2024. Omprioriteringar kommer att ske i samband med budget 2025.

8850, Planerat underhåll idrottsanläggningar -Avser ett flertal åtgärder för underhåll av investeringskaraktär. Totalt anslag om 4,0 miljoner kronor. Oförutsedd takomläggning på ”klubbhuset” på Danderydsvallen kan komma att medföra en negativ avvikelse på grund av svårigheter att omprioritera bland övriga planerade underhållsprojekt.

8855, Belysning fotbollsplaner Danderydsvallen -Byte till LED-belysning samt styrning för minskad elförbrukning samt övrig drift och underhåll. Avser byte på en fotbollsplan på Danderydsvallen. Projektbudget 0,5 miljoner kronor.

8856, Belysning fotbollsplaner Djursholms IP - Byte till LED-belysning för minskad elförbrukning samt övrig drift och underhåll. Avser belysning på 9- och 11-spelplanerna på Djursholms IP. Projektbudget 1,0 miljoner kronor.

8857, Konstgrässystem Djursholms IP -Byte av konstgrässystem på 5-, 9- och 11-spelplanerna på Djursholms IP. Planerna för 5 och 9-spel kommer att få infill med sand och bli fria från mikroplastgranulater. Planen för 11-spel kommer även fortsättningsvis att ha granulat av återvunnet gummi (SBR). Projektbudget om 5,6 miljoner kronor. Driftkostnader om 0,5 miljoner kronor tillkommer för rivning och deponi.

8858, Konstgrässystem IP Danderyds gymnasium -Byte av konstgrässystem på 11-spelplanen på Danderyds gymnasiums idrottsplats med en projektbudget på 3,5 miljoner kronor. Av miljöhänsen övervägs att lägga system fritt från mikroplastgranulater. Driftkostnader om 0,2 miljoner tillkommer för rivning och deponi.

8859, Brandskyddsåtgärder ishall Enebyberg -Ishallen på Enebybergs IP uppfyller inte gällande krav enligt plan- och bygglagen avseende brandcellsavgränsning. Projektbudget 0,8 miljoner kronor.

8860, Uppläggningsyta IP Danderyds gymnasium -Utökning av yta för snöuppläggning på Danderyds gymnasiums idrottsplats för att minska risken för spridning av granulat vid kraftiga snöfall. Säker snöhantering är del av miljö- och klimatprogrammet för att minska mängden föroreningar till dag- och spillvattennätet.

9501, Maskininköp IP -Avser inköp av arbetsmaskiner till idrottsplatserna. Totalt anslag 1,8 miljoner kronor.

9503, Inventarier utomhusidrott -Avser inventarier på idrottsplatserna. Totalt anslag om 0,4 miljoner kronor.

9504, Inventarier KFN -Avser vid behov inköp av inventarier till verksamheterna. Totalt anslag om 0,9 miljoner kronor.

Tidsbestämda projekt (mkr)	Genomförande - beslut (Ja,Nej,N/A)	Beslutad projekt-budget	Totalt utfall t o m 2023	Utfall jan-mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Total prognos	Avvikelse total prognos mot projektbudget	Prognos slutår
8835, Servicebyggnad Enebybergs IP	N/A	-24,0	-5,4	-0,5	-17,1	-17,1	-24,0	0,0	-1,5
Summa		-24,0	-5,4	-0,5	-17,1	-17,1	-24,0	0,0	-1,5

3 Risker

Löneöversyn 2024

2023 kom Kommunal överens med Sveriges Kommuner och Regioner om ett löneökningstrymme på 4,1 procent medan övriga låg på 2 procent. Risk finns att övriga avtalsområden kommer att begära kompensation under 2024. Budget inkluderar en uppräknig av löneutrymme med 3 procent från och med 1 april. Löneöversynsprocessen är fördröjd då många av avtalen löper ut 31 mars. Nya löner kommer antagligen inte att kunna betalas ut förrän senare under året.

Effekter av övertagande av föreningarnas konstgräsplaner

I april 2023 övertog kultur- och fritidsnämnden föreningarnas konstgräsplaner. Möjligheten till uthyrning under vintersäsongen 15 november till 15 mars påverkas av väderleken. Dessa intäkter kommer därmed alltid vara svåra att budgetera och prognostisera.

Effekter av övertagande av ansvar för uthyrning av idrottshallar

Kultur- och fritidsnämnden har tilldelats 3,0 miljoner kronor i driftbudget för att möjliggöra att ansvaret för uthyrning av idrottshallar flyttas till nämnden från och med 1 augusti 2024. Vilka effekter som detta har på kostnader och intäkter kan i dagsläget inte fullt ut beräknas.

Effekter av införande av valfrihetssystem enligt LOV för fritidsträffen inom Ungt fokus

Kultur- och fritidsnämndens fritidsträff i Träffpunkt Enebyberg är en verksamhet som omfattas av kommunfullmäktiges beslut om införande av valfrihetssystem. Bildningsförvaltningen har inte ansökt hos socialnämnden om att bli godkänd utförare eftersom ersättningen per nivåbedömd ungdom skulle bli betydligt lägre än enligt nu gällande avtal. Träffpunktens verksamheter arbetar integrerat genom att dela lokalytor, personal samt aktiviteter och är

sålunda resursmässigt beroende av varandra. Träffpunktens verksamheter riskerar att äventyras allt eftersom deltagarna i fritidsträffen växer ur verksamheten och de ekonomiska förutsättningarna därmed förändras. Dialog med socialkontoret för att finna en långsiktig lösning pågår.

Resultat av ny upphandling avseende drift inomhusbad

Avtalet med entreprenören som driver inomhusbaden går ut 30 juni 2024. Upphandling har genomförts och nämnden har fattat beslut om tilldelning 16 april. Avtal kommer tidigast att kunna tecknas 27 april. Inkomna anbud innebär ingen negativ avvikelse gentemot budget för 2024.