

# Budgetuppföljning per februari 2025

Kultur- och fritidsnämnden



# Innehåll

<b>EKONOMI</b> .....	<b>1</b>
DRIFTRÉDOVISNING .....	1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER.....	1
<b>RISKER</b> .....	<b>3</b>
EKONOMISKA RISKER .....	3
RISKER FÖR VERKSAMHET .....	3
OMVÄRLDSRISKER .....	3

## Ekonomi

*Avsnittet redogöra för nämndens ekonomi.*

För år 2025 prognostiserar kultur- och fritidsnämnden ett utfall enligt budget. Det är tidigt på året och osäkerheten blir därmed stor.

Eftersom kultur- och fritidsnämnden inte har fastställt sin verksamhetsplan inklusive detaljfördelad budget för 2025 kan förvaltningen inte göra några analyser av budgetavvikelser. För perioden har 13 procent av årets nettobudget förbrukats.

Kultur- och fritidsnämndens investeringsbudget för 2025 omfattar två projekt om totalt 6,4 miljoner kronor för byte av konstgräs. Projekt 8863 om 5,0 miljoner kronor avser byte av 7- och 11-spelplanerna på Danderydsvallen och projekt 8864 om 1,4 miljoner kronor avser byte av 7-spelplanen (Jurek-vallen) på Stockhagens IP. Upphandling pågår och anbud kommer att öppnas under vecka 13. Markarbeten på Danderydsvallen förväntas dock bli mer omfattande än vad som ursprungligen uppskattades då nuvarande konstgräsplaner bland annat har problem med tjälskjutningar. Om det visar sig att erhållna anbud väsentligt avviker från det totala anslaget om 6,4 miljoner kronor avser kultur- och fritidsnämnden att hantera denna avvikelse genom att göra en omprioritering. Omläggning av planen på Stockhagens IP (Jurek-vallen) flyttas till 2026 och anslagna medel om 1,4 miljoner kronor överförs till projekt 8863 ”Konstgrässystem Danderydsvallen”. Till projekten finns även medel för driftkostnader om 1,2 miljoner kronor avseende rivning och deponi.

## Driftredovisning

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

Mnkr	Utfall Feb 2025	Budget Feb 2025	Prognos helår 2025	Budget helår 2025	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2024
Intäkter	5.2						19.3
Kostnader	-21.2						-135.1
<b>Nettokostnader</b>	<b>-16.1</b>		<b>-123.5</b>	<b>-123.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0%</b>	<b>-115.9</b>

Eftersom nämnden inte fastställt sin verksamhetsplan inklusive detaljfördelad budget kan avsnittet inte kommenteras.

## Verksamhetens nettokostnader

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

## BUDGETUPPFÖLJNING PER FEBRUARI

Ansvär (mnkr)	Utfall Feb 2025	Budget Feb 2025	Prognos helår 2025	Budget helår 2025	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2024
Nämnd och förvaltning	-1.3						-6.8
Idrotts- och fritidsanläggningar	-6.6						-45.7
Ungt fokus	-2.2						-13.2
Bibliotek	-2.9						-18.3
Kulturskola	-0.3						-9.3
Förenings- och kulturstöd	-2.8						-22.5
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>-16.1</b>		<b>-123.5</b>	<b>-123.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0%</b>	<b>-115.9</b>

Eftersom nämnden inte fastställt sin verksamhetsplan inklusive detaljfördelad budget kan avsnittet inte kommenteras.

## Risker

*Avsnittet redogör för risker av väsentlig karaktär fördelat på ekonomiska risker, risker för verksamhet och omvärldsrisker.*

### Ekonomiska risker

#### Löneöversyn 2025

Lönerörelsen för 2025 pågår. Nämndens budget bygger på löneökningar i snitt med 2,0 procent från och med 1 april. Representanter för industrin, som ofta sätter riktmärke för övriga branscher, har överlämnat sina avtalskrav till arbetsgivarsidan, där de bland annat kräver löneökningar på 4,2 procent. En tillkommande ökning om 1,0 procent innebär ökade kostnader för nämnden om cirka 0,4 miljoner kronor.

### Risker för verksamhet

Planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2026 och plan 2027 – 2028 anger fortsatt att kultur- och fritidsnämndens budgetram netto räknas upp med 1 procent i syfte att nämnden effektiviserar verksamheten.

Effektivisering innebär antingen att med minskade resurser bibehålla kvalitet och volymer eller att med oförändrade resurser öka kvalitet och volymer. Eftersom nettoramens räknas upp 1 procent samtidigt som löner och priser beräknas öka med mer än 1 procent innebär situationen att nämndens verksamhet får mindre resurser och således måste försöka bibehålla kvalitet och volymer.

Beräkningar våren 2024 inför nämndens budgetförslag 2025 till kommunfullmäktige visade på att kultur- och fritidsnämndens verksamheter kan komma att behöva genomföra besparingar om cirka 1,0 miljoner kronor 2026 och ytterligare 0,6 miljoner kronor 2027. Budgetprocessen för 2026 har just startat och uppdaterade beräkningar tas fram under våren 2025.

Med minskade resurser står nämndens verksamheter inför alternativen att spara i befintliga verksamheter, effektivisera eller ta bort verksamheter.

Att spara i redan små verksamheter gör att verksamheterna blir sårbara. Verksamheterna riskerar att uppfattas som oattraktiva av såväl invånare som anställda. Ur ett invånarperspektiv erbjuds inte förväntad service ur anställdas perspektiv uppfattas verksamheten som oattraktiv med ensamarbete och bristande förutsättningar för att skapa verksamhet och tillhandahålla service.

Att ta bort verksamhet kan innebära ökad effektivitet i det fall de kvarstående eller omstrukturerade verksamheterna bättre kommer att spegla samtidens förväntningar och behov. Det kan innebära att minska lokal- och anläggningsytor och samordna personal och verksamhetsmedel till platser och tider där fler invånare kan ta del av utbudet.

### Omvärldsrisker

Förvaltningen ser inga betydande omvärldsrisker, men konstaterar att befolkningsprognosen 2024 till 2039 visar på att antalet barn och unga beräknas minska samtidigt som antalet seniora invånare ökar. Uppdaterad prognos väntas under våren.

Minskat antal barn och unga kan komma att innebära ekonomiska påfrestningar på idrottsföreningar samt kultur- och musikskolor som därmed behöver anpassa verksamheten till nya förutsättningar. Om föreningarna effektiviserar sina verksamheter kan detta komma att innebära lägre hyresintäkter för nämnden. Förvaltningen följer utvecklingen.