

2020-11-24

TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr FRN 2020/106

Fritidsnämnden

Internbudget fritidsnämnden 2021

Förslag till beslut

Fritidsnämnden fastställer internbudget för år 2021 till 155,5 miljoner kronor enligt beskrivet i tjänsteskrivelse daterad 24 november 2021.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 16 november 2020 (KFKS 2020/40) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2021 till 155,5 miljoner kronor. Det är en minskning med 10,7 miljoner kronor jämfört med 2020 års budgettram. Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2021–2023 var 157,0 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 155,5 miljoner kronor är således 1,5 miljoner kronor lägre än fritidsnämndens förslag. Neddragningen på 1,5 miljoner kronor ska ske inom myndighet- och huvudmannaenheten och genom en höjning av taxan för uthyrning av lokaler och anläggningar. Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för 2021, samt i enlighet med fritidsnämndens förslag om deltagaravgifter för kollo- daglägerverksamhet. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 4 miljoner kronor över en 3 års period. Fritidsnämnden bemyndigades även att fatta beslut om bland annat taxor för nyttjande av kommunens idrotts- och fritidsanläggningar inom fritidsnämndens ansvarsområde.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 16 november 2020 (KFKS 2020/40) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2021 till 155,5 miljoner kronor. Det är en minskning med 10,7 miljoner kronor jämfört med 2020 års budgettram. Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2021–2023 var 157,0 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 155,5 miljoner kronor är således 1,5 miljoner kronor lägre än fritidsnämndens förslag. Differens mellan fritidsnämndens förslag och kommunfullmäktiges beslut redovisas i nedanstående tabell.



Differens mellan fritidsnämndens förslag till budget 2021 och kommunfullmäktiges beslut om budget 2021	tkr
Höjd lokaltaxa för uthyrning av lokaler/utökat intäktskrav	2 000
Utökad budget för att höja föreningarnas LOK-bidrag	-1 000
Besparing inom myndighet- och huvudmannaeenheten	500
Totalt	1 500

Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för 2021, samt i enlighet med fritidsnämndens förslag om deltagaravgifter för kollo- daglägerverksamhet. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 4 miljoner kronor över en 3 års period. Fritidsnämnden bemyndigades även att fatta beslut om:

- avgifter och taxor för nyttjande av kommunens idrotts- och fritidsanläggningar inom fritidsnämndens ansvarsområde
- avgifter för dagläger- och kolloverksamhet inom nämndens ansvarsområde

Förändringar i nämndens budgetram jämfört med år 2020 redovisas i nedanstående tabell.

Specifikation av budgetförändringar mellan 2020 och 2021	
tkr, (-nettokostnadsökning) (+nettokostnadsminskning)	
Budgetram fritidsnämnden 2020	-166 250
Minskning av budgetramen till följd av nya den nya internhyresmodellen	12 256
Minskning av budgetramen till följd återlämning av medel för upp- och nedmontering av fotbollstältet på Nacka IP	1 450
Summa budget 2021 beslutad i ramärendet av kommunstyrelsen i juni 2020	-152 544
Förslag om justering av budgetramen enligt omräkning av internhyresmodellens effekter	-4 496
Summa budget 2021 beslutad av fritidsnämnden i september 2020 i samband med Mål och Budget-yttrandet	-157 040
Höjd lokaltaxa för uthyrning av lokaler/utökat intäktskrav	2 000
Utökad budget för att höja föreningarnas LOK-bidrag	-1 000
Besparing inom myndighet- och huvudmannaeenheten	500
Summa slutlig budget 2021 beslutad i Mål & Budget av kommunfullmäktige i november 2020	-155 540



Fritidsnämndens tilldelade budget 2021 fördelas enligt nedanstående tabell.

tkr	2020			2021			Förändring
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
Nämnd		-1 082	-1 082		-1 082	-1 082	0
Myndighet och Huvudman		-8 560	-8 560		-8 060	-8 060	500
Anläggningar - hyra och drift	9 500	-132 276	-122 776	25 396	-137 962	-112 566	10 210
Fritidsverksamhet	1 500	-35 333	-33 833	1 500	-35 333	-33 833	0
Totalt	11 000	-177 250	-166 250	26 896	-182 436	-155 540	10 710

Kommentarer till förändringar inom respektive budgetpost

Nämnd (oförändrad budget jämfört med 2020)

Budgeten innefattar främst politikerarvoden, kostnader för nämndsekreterare och jurist samt kringkostnader vid nämndssammanträden.

Myndighet och huvudman (minskad budget om 0,5 miljon kronor jämfört med 2020)

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för anställda på kultur-och fritidsenheten samt kostnader för stödtjänster så som direktör, controller, kommunikatör, inköpare och HR-specialist. Besparingen om 0,5 miljon kronor har i huvudsak genomförts genom att minska budgeten för marknadsföring och genom att avveckla budgeten för kundundersökningar. Posten för marknadsföring har dessutom flyttats till budgetraden ”Fritidsverksamhet”. Kundundersökningar planeras i största möjliga mån att genomföras av interna resurser istället för att upphandla ett enkätföretag. Inom myndighet- och huvudman har det även funnits medel för oförutsedda kostnader som nu delvis är borttagna och som delvis istället ska gå till konsultkostnader för införandet av det nya boknings- och bidragssystemet.

Fritidsanläggningar – hyra & drift (minskad budget om 10,2 miljoner kronor jämfört med 2020)

Budgeten består av hyres- och driftskostnader för idrotts-och fritidsanläggningar samt av kapitaltjänstkostnader (avskrivnings-och räntekostnader för genomförda investeringsprojekt). Budgeten består även av intäkter för uthyrning av idrotts-och fritidsanläggningarna till föreningar, privatpersoner och företag.

Den minskade budgetramen på 10,2 miljoner kronor är en följd av den nya internhyresmodellen. Internhyresmodellen innebär bland annat att fritidsnämnden tar över ansvaret för hyra, drift och lokalupplåtelse av sporthallar och de kommunala skolornas gymnastiksalar. Att budgeten minskar jämfört med föregående år beror framförallt på att övertagandet av sporthallarna/gymnastiksalarna medför ökade intäkter till nämnden för uthyrning av dessa. Det utökade driftsansvaret för sporthallar och gymnastiksalar, samt den nya gränsdragningslistan för hyresobjekten, medför kostnader som fritidsnämnden inte har haft tidigare. Till exempel ska fritidsnämnden från 2021 stå för sporthallarnas kostnader för städning, lås/larm och skadegörelse. Dessa kostnader ha tidigare ingått i den hyra nämnden har betalat till enheten för fastighetsförvaltning. Vad



det utökade drifts- och hyresuppdraget innebär omfattnings- och kostnadsmissigt är i nuläget svårt att bedöma. Estimeringar utifrån dagens kända faktorer har gjorts, men de ekonomiska effekterna för fritidsnämnden kommer tydliggöras först under 2021 när den nya gränsdragningslistan och internhyresmodellen är implementerad.

Utöver effekterna av internhyresmodellen fick nämnden även i uppdrag om att höja taxorna för uthyrning av lokaler och anläggningar motsvarande 2 miljoner kronor. Ett separat ärende behandlar detta uppdrag, FRN 2020/133. Kommunstyrelsen har tidigare beslutat att rivningskostnader för ridhuset i Velamsund om cirka 1 miljon kronor ska belasta fritidsnämnden. Tidplanen för rivningen är våren 2021 och nämnden avser att finansiera detta via den kostnadsminskning som det nya simhallsdriftsavtalet resulterade i. Nämnden har även fått en utökad budget om 1 miljon kronor för att kunna höja det lokala aktivitetsbidraget (LOK-bidraget).

Fritidsverksamhet (oförändrad budget jämfört med 2020)

Budgeten består huvudsakligen av kostnader för fritidsgårdsverksamhet, öppen verksamhet, kollo, dagläger och olika typer av föreningsbidragskostnader. Intäkterna består av deltagaravgifter gällande dagläger och kollo, samt intäkter för simskola. Budgeten är i stora drag fördelad på samma sätt som under 2020. Till skillnad från 2020 är budgeten för marknadsföring flyttad från "Myndighet och huvudman" till "Fritidsverksamhet". Kostnader för Föreningsgalan, cirka 0,2 miljoner kronor, har tidigare delats lika mellan kulturnämnden och fritidsnämnden. Inför 2021 föreslås merparten av kostnaderna tas av fritidsnämnden då det främst är fritidsföreningar som har närvarat vid galan.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser utan redovisar enbart fritidsnämndens fördelning av internbudgeten 2021.

Konsekvenser för barn

Mål och budget, där internbudgeten är en delprocess, innehåller en mängd beslut som direkt eller indirekt påverkar barn och unga. Fritidsnämndens budget är i stora drag fördelad på samma sätt som under 2020.

Handlingar i ärendet

Anders Mebius
Kultur-och fritidsdirektör
Stadsledningskontoret

Joanna Ohlsson
Controller
Controllerenheten