

2021-11-08

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: FRN 2021/94

Internbudget fritidsnämnden 2022

Förslag till beslut

Fritidsnämnden fastställer internbudget för år 2022 till 165,3 miljoner kronor enligt beskrivet i tjänsteskrivelsen daterad 8 november 2021.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 15 november 2021 (KFKS 2021/95) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2022 till 165,3 miljoner kronor. Det är en utökning med 9,7 miljoner kronor jämfört med 2021 års budgettram. Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2022–2024 var 164,9 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 165,3 miljoner kronor är således 0,4 miljoner kronor mer än fritidsnämndens förslag. Tilldelningen på 0,4 miljoner kronor avser medel för att utöka nämndens kolloverksamhet. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt fritidsnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2022 samt i enlighet med förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 12 miljoner kronor för fyra investeringsprojekt.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 15 november 2021 (KFKS 2021/95) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2022 till 165,3 miljoner kronor. Det är en ökning med 9,7 miljoner kronor jämfört med 2021 års budgettram. Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2022–2024 var 164,9 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 165,3 miljoner kronor är således 0,4 miljoner kronor mer än fritidsnämndens förslag. Tilldelningen på 0,4 miljoner kronor avser medel för att utöka nämndens kolloverksamhet. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt fritidsnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2022.

Fritidsnämnden är sedan tidigare bemyndigad av kommunfullmäktige att fatta beslut om taxor och avgifter för nyttjandet av idrotts- och fritidsanläggningarna inom nämndens ansvarsområde samt om avgifterna för kollo- och daglägverksamhet. Beslut om

förändrade taxor/avgifter fattas därför inte i kommunfullmäktiges Mål och Budget. Nuvarande taxor/avgifter gäller tills att fritidsnämnden fattar annat beslut.

Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med fritidsnämndens förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 12 miljoner kronor för fyra investeringsprojekt:

- 5,0 miljoner kronor för verksamhetsanknuten inredning och utrustning i Boo Gårds nya sporthall
- 5,0 miljoner kronor för verksamhetsanknuten inredning och utrustning i Sigfridsborgs nya sporthall
- 1,0 miljoner kronor för verksamhetsanknuten utrustning till 2 st 11-spelarfotbollsplaner i Källtorp
- 1,0 miljoner kronor för verksamhetsanknuten utrustning till 2 st 11-spelarfotbollsplaner i Ramsmora

Nedanstående tabell specificerar förändringarna mellan 2021 och 2022 års driftsbudget.

Tabell 1

KF:s beslutade förändringar mellan budget 2021 och budget 2022		tkr
Budgetram för fritidsnämnden 2021		-155 540
Anläggning - hyra & drift		
Indexuppräknig simhallsdrift enligt avtal		-90
Hysesökning för nytt ridhus Velamsund (from okt/nov)		-223
Hysesökning för Fisksätra fritidsgårds lokaler		-165
Hysesökning för Jensens gymnastiksal i Sickla		-1 300
Hysesökning för Kvarnholmens sporthall+fotbollplan		-3 690
Hysesökning för 2 11-spelsplaner Källtorp (halvårseffekt)		-1 500
Hysesökning för Sigfridsborgs sporthall (from okt/nov)		-350
Hysesminskning pga rivning av gamla Näckenbadet (halvårseffekt)		650
Ökade hyreskostnader för befintliga hyresobjekt		-634
Utökade kapitaltjänstkostnader		-1 050
Verksamhet		
Indexuppräknig fritidsgårdsdrift enligt avtal		-490
Utökade föreningsbidragskostnader pga volymökningar		-400
Intäktsökning simskola pga förändrade avgifter		800
Kostnadsökning simskola pga förändrade avtal		-800
Satsning kollo		-400
Myndighet och huvudman		
Personalkostnader		-100
Summa förändringar till 2022		-9 742
Budgetram för fritidsnämnden 2022		-165 283

Fritidsnämndens tilldelade budget 2022 fördelas enligt nedanstående tabell.

Tabell 2

tkr	2021			2022			Förändring
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
Nämnd		-1 082	-1 082	0	-1 082	-1 082	1
Myndighet och Huvudman		-8 060	-8 060	0	-8 460	-8 460	400
Anläggningar - hyra och drift	25 396	-137 962	-112 566	23 396	-143 014	-119 618	7 052
Fritidsverksamhet	1 500	-35 333	-33 833	2 300	-38 423	-36 123	2 290
Totalt	26 896	-182 436	-155 540	25 696	-190 979	-165 283	9 742

Kommentarer till förändringar inom respektive budgettrad

Nämnd (oförändrad budget jämfört med 2021)

Budgeten innefattar i huvudsak politikerarvoden, kostnader för nämndsekreterare och jurist samt kringkostnader vid nämndssammanträden. Inför 2022 har det interna priset för en jurist ökat med 0,1 miljoner. Då nämnden enbart köper en juristtjänst på 15 procent påverkar det inte budgeten i någon större omfattning.

Myndighet och huvudman (utökad budget om 0,4 miljon kronor jämfört med 2021)

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för anställda på kultur-och fritidsenheten samt kostnader för stödtjänster så som direktör, controller, kommunikatör, inköpare och HR-specialist. Inför 2022 har det interna priset för en direktör har ökat med 0,4 miljoner och det interna priset för en controller har ökat med 0,1 miljoner kronor. Nämndernas ramar har inte utökats i förhållande till detta. Inför 2022 fick nämnden ett budgettillskott på 0,1 miljoner kronor för personalkostnader vilket lindrar konsekvenserna av prisökningarna något. Resterande prisökningar hanteras i 2022 års budget via en pensionsavgång samt en föräldraledighet.

Anläggningar – hyra & drift (utökad budget om 7,1 miljoner kronor jämfört med 2021)

Budgeten består av hyres- och driftskostnader för nämndens idrotts-och fritidsanläggningar samt av kapitaltjänstkostnader för dessa. Budgeten består även av intäkter för uthyrning av idrotts-och fritidsanläggningarna till föreningar, skolor, privatpersoner och företag. Budgettillskottet inför 2022 beror främst på utökade kostnader för nya och befintliga hyresobjekt. Förändringarna specificeras i tabell 1.

Fritidsverksamhet (utökad budget om 2,3 miljoner kronor jämfört med 2021)

Budgeten består huvudsakligen av kostnader för fritidsgårdsverksamhet, öppen verksamhet, kollo, dagläger samt olika typer av föreningsbidragskostnader. Intäkterna består av deltagaravgifter gällande dagläger och kollo, samt intäkter för simskola.

Budgettillskottet består av medel för en satsning på kollo, medel för indexjustering av fritidsgårdsavtalet samt medel för utökade föreningsbidragskostnader till följd av att befolkningen ökar. Indexjusteringen av fritidsgårdavtalet blev dyrare än de 0,5 miljoner kronor som nämnden tilldelades för detta ändamål. Indexjusteringen baseras på utvecklingen av konsumentprisindex samt arbetskostnadsindex och resultatet blev en ökning på 0,9 miljoner kronor.

Tekniska justeringar mellan budgetraderna

1 miljon kronor flyttas från budgetraden "anläggning" till budgetraden "verksamhet". Inför 2021 fick nämnden ett tillskott på 1 miljon kronor för att höja det lokala aktivitetsbidraget, detta tillskott placerades på fel budgetrad och behöver därför korrigeras inför 2022. Därtill flyttas 0,3 miljoner kronor från budgetraden "anläggning" till budgetraden "myndighet och huvudman". Dessa kostnader avser interna förvaltningskostnader för IT-system och bör klassificeras som myndighet- och huvudmannakostnader.

2 miljoner kronor justeras mellan nämndens intäkts- och kostnadsbudget vilket innebär att nämndens intäktsbudget minskar från 25,4 miljoner kronor till 23,4 miljoner kronor. För att nettobudgeten ska bli oförändrad görs motsvarande justering på nämndens kostnadsbudget. Denna korrigering görs för att nämndens intäktsbudget ska bli mer realistisk. Nämndens intäktsbudget utökades inför 2021 i samband med den nya internhyresmodellen. Under 2021 har det konstaterats att nämndens intäktsbudget är för hög i relation till faktiskt utfall.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser utan redovisar enbart fritidsnämndens fördelning av internbudgeten för år 2022.

Konsekvenser för barn

Mål och budget, där internbudgeten är en delprocess, innehåller en mängd beslut som direkt eller indirekt påverkar barn och unga. Inför 2022 utökas exempelvis nämndens budget för kolloverksamhet med 0,4 miljoner kronor.

Bilagor

Inga bilagor medföljer detta ärende.

Joanna Ohlsson
Controller
Controllerenheten

Anders Mebius
Kultur- och fritidsdirektör
Stadsledningskontoret