

2022-11-11

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: FRN 2022-00059

Internbudget fritidsnämnden 2023

Förslag till beslut

Fritidsnämnden fastställer internbudget för år 2023 till 181,8 miljoner kronor enligt beskrivet i tjänsteskrivelsen daterad 11 november 2022.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 14 november 2022 (KFKS 2022/72) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2023 till 181,8 miljoner kronor. Det är en ökning med 16,5 miljoner kronor jämfört med 2022 års budgettram.

Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2023–2025 var 181,7 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 181,8 miljoner kronor är således 0,1 miljoner kronor mer än fritidsnämndens förslag. Tilldelningen på 0,1 miljoner kronor avser en kompensation för de allmänt ökade personalkostnaderna. Samtliga nämnder i kommunen har i någon mån tilldelats en kompensation för detta ändamål. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt fritidsnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2023. Nämnden tilldelades inga nya investeringsmedel för perioden 2023-2025.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 14 november 2022 (KFKS 2022/72) att fastställa fritidsnämndens budgettram för år 2023 till 181,8 miljoner kronor. Det är en ökning med 16,5 miljoner kronor jämfört med 2022 års budgettram.

Fritidsnämndens förslag till budgettram vid yttrandet av Mål & Budget 2023–2025 var 181,7 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgettram på 181,8 miljoner kronor är således 0,1 miljoner kronor mer än fritidsnämndens förslag. Tilldelningen på 0,1 miljoner kronor avser en kompensation för de allmänt ökande personalkostnaderna. Samtliga nämnder i kommunen har i någon mån tilldelats en kompensation för detta ändamål. I övrigt beslutade kommunfullmäktige enligt fritidsnämndens förslag. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och resultatindikatorer för år 2023.

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 daglägerverksamhet. Beslut om förändrade taxor/avgifter fattas därför inte i kommunfullmäktiges Mål och Budget.

Nämnden tilldelades inga nya investeringsmedel för perioden 2023-2025.

Nedanstående tabell specificerar förändringarna mellan 2022 och 2023 års driftsbudget.

Tabell 1

<i>intäkter + och kostnader -</i>	
Förändringar, mnkr	
Nettobudget 2022	-165,3
Anläggning - hyra & drift	
Nettohyresökningar för befintliga hyresobjekt (enligt internhyresmodellen)	-6,1
Hyses- och driftskostnader för nya objekt	-10,2
Utökade lokalintäkter för tillkommande anläggningar	1,1
Fritidsverksamhet	
Avtalad indexuppräknning driftsaktörer fritidsgårdar	-0,8
Min Fritid-mässan	-0,4
Myndighet och huvudman	
Kompensation utökade personalkostnader	-0,1
Summa förändringar	-16,5
Total nettobudget 2023	-181,8

Fritidsnämndens tilldelade budget 2023 fördelas enligt nedanstående tabell.

Tabell 2

mnkr	2022			2023			Förändring
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
Nämnd	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-1,1	-1,1	0,0
Myndighet och Huvudman	0,0	-8,5	-8,5		-8,6	-8,6	0,1
Anläggningar - hyra och drift	23,4	-143,0	-119,6	24,4	-159,3	-134,8	15,2
Fritidsverksamhet	2,3	-38,4	-36,1	2,3	-39,6	-37,3	1,2
Totalt	25,7	-191,0	-165,3	26,7	-208,5	-181,8	16,5

Kommentarer till förändringar inom respektive budgetrad

Nämnd (oförändrad budget jämfört med 2022)

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

Myndighet och huvudman (utökad budget om 0,1 miljon kronor jämfört med 2022)

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för anställda på kultur-och fritidsenheten samt kostnader för stödtjänster så som direktör, business controller, financial controller, kommunikatör, inköpare och HR-specialist. Nämnden har inför år 2023 fått ett tillskott på 0,1 miljon kronor som en kompensation för allmänt ökade personalkostnader.

Anläggningar – hyra & drift (utökad budget om 15,2 miljoner kronor jämfört med 2022)

Budgeten består av hyres- och driftskostnader för nämndens idrotts-och fritidsanläggningar samt av kapitaltjänstkostnader för utförda reinvesteringar och investeringar i dessa anläggningar. Budgeten består även av intäkter för uthyrning av idrotts-och fritidsanläggningarna till föreningar, skolor, privatpersoner och företag. Budgettillskottet inför år 2023 beror på utökade kostnader för nya och befintliga hyresobjekt:

- 6,1 miljoner kronor avser nettohyresökningar för befintliga hyresobjekt. Nacka kommun tillämpar från och med 2021 en internhyresmodell som är baserad på kostnadshyror. Hyrorna revideras varje år utifrån faktiska kostnader per hyresobjekt.
- 10,2 miljoner kronor avser hyres-och driftskostnader för nya anläggningar. Det gäller Boo Gårds sporthall, Sigfridsborgs sporthall, Stavsborgs sporthall, Tattby bollplan, Sågtorp bollplan samt en inhyrning i Nacka Strands nya sporthall.
- 1,1 miljoner kronor avser intäktsökningar, i form av lokalupplåtelseavgifter, för uthyrning av de nya anläggningarna.

Fritidsverksamhet (utökad budget om 1,2 miljoner kronor jämfört med 2022)

Budgeten består huvudsakligen av kostnader för fritidsgårdsverksamhet, öppen verksamhet, kollo, dagläger samt olika typer av föreningsbidragskostnader. Intäkterna består av deltagaravgifter för kollo och simskola. Budgettillskottet består av medel för att kunna genomföra Min Fritid-mässan som Nacka har värdskapet för under 2023, samt medel för indexjustering av ersättningen till fritidsgårdsaktörerna enligt avtal.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser utan redovisar enbart fritidsnämndens fördelning av internbudgeten för år 2023.

Konsekvenser för barn

Mål och budget, där internbudgeten är en delprocess, innehåller en mängd beslut som direkt eller indirekt påverkar barn och unga. Under 2023 anordnas bland annat Min Fritid-mässan, som är en årlig mässa för personer med funktionsnedsättning, i Nacka.

Anders Mebius
Kultur- och fritidsdirektör
Stadsledningskontoret

Joanna Ohlsson
Controller
Controllerenheten