



Budgetförslag 2024–2026

Kultur- och fritidsförvaltningen

Innehåll

Ekonomi.....	3
Driftbudget 2024	3
Specificering av kapitalkostnader	4
Driftkostnadseffekter investerings- och exploateringsprojekt.....	4
Investeringsbudget 2023 med plan för 2024–2028	6
Förväntad utveckling.....	6

Ekonomi

Driftbudget 2024

Tabell 1: Budgetförslag per verksamhet – tre positioner (tkr)

Verksamhetskod och namn	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos DR1 2023	Budgetförslag 2024
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	-1 110	-1 233	-1 088	-1 195
263 Miljö, hälsa o hållbar utveckling	-592	-698	-708	-729
275 Totalförsvar och samhällsskydd	-6 061	-6 967	-7 220	-7 508
300 Allmän fritidsverksamhet	-11 070	-15 280	-13 366	-13 832
315 Allmän kulturverksamhet, övrig	-26 512	-22 021	-22 500	-22 863
320 Bibliotek	-18 322	-18 396	-18 627	-18 871
330 Musiskola/Kulturskola	-7 869	-9 039	-9 156	-9 395
340 Idrotts- och fritidsanläggningar	-63 234	-78 219	-78 559	-81 455
350 Fritidsgårdar	-9 295	-9 612	-9 660	-9 911
510 Vård o omsorg enl Sol o HSL	-320	-320	-320	-320
535 Öppen verksamhet	-6 831	-7 635	-7 673	-8 071
568 Öppna insatser f barn och ungdom	-454	-450	-450	-450
Summa netto	-151 670	-169 870	-169 327	-174 600

Kommentar driftbudget per verksamhet

Kultur- och fritidsförvaltningens föreslagna budgetram för 2024, inklusive tekniska justeringar, beräknade driftökningar enligt PKV (SKR:s Prisindex för kommunal verksamhet) och 1% effektiviseringskrav uppgår till 174 600 tkr. Dock kan, till följd av rådande lågkonjunktur och det osäkra världsläget, budgetförutsättningarna inför 2024 komma att förändras under året – se bilaga ”Tekniska budgetanvisningar”.

Budgetförslaget avser nuvarande förvaltningsorganisation. Driftkostnadseffekter av beslutade investeringar och investeringar enligt plan, förhöjd internränta samt fördyrningar utom förvaltningens kontroll är inte inkluderade i ovanstående budgetram utan redovisas i kommande avsnitt. Dessa ramkompensationer är en förutsättning för att verksamheten ska kunna bedrivas i dess nuvarande form.

På Badhuset pågår för närvarande både planerat underhåll och utredningar gällande omfattningen av upptäckta skador i äventyrsbadet. I budgetförslaget har ingen hänsyn tagits till eventuella konsekvenser av utredningarnas resultat.

Större krav kommer att ställas på ett ökat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter i takt med att kommunen växer. Befolkningsökningen är inget förvaltningen har tagit hänsyn till i budgetförslaget.

Specificering av kapitalkostnader

Tabell 2: Specificering av kapitalkostnader (tkr)

Kapitalkostnad	2024
Avskrivningar på beslut t.o.m. 2023-04-24	-4 681
Internränta (2,50 %) på beslut t.o.m. 2023-04-24	-754
Summa avseende beslutade	-5 435
Avskrivningar på föreslagna men ej beslutade investeringar	-265
Internränta (2,50 %) på föreslagna men ej beslutade investeringar	-66
Summa avseende ej beslutade	-331
Total summa	-5 766

Kommentar kapitalkostnader

Kapitalkostnader på ej beslutade investeringar är beräknade schablonmässigt med 6 månaders avskrivning 2024. Dessa summor kommer att fördubblas när de får helårseffekt 2025 och framåt. En del projekt planeras inte aktiveras förrän 2025 så ger ingen effekt 2024.

Driftkostnadseffekter investerings- och exploateringsprojekt

Tabell 4: Driftkostnadseffekter av investerings- och exploateringsprojekt (tkr)

Projekt	Driftkostnad 2024	Driftkostnad 2025	Driftkostnad 2026
Ökad internränta 50%	-236	-236	-236
46470 Utr Axel Ebbes konsthall, kapitalkostnader	-	-625	-613
Ny verksamhet Axel Ebbes konsthall, driftkostnader	-	-800*	-1 700*
46480 Invent ny rugbyanläggning, ökade kapitalkostnader	-67	-66	-65
46490 Utbyte konstgräsplaner, kapitalkostnader	-625	-1 225	-1 790
46510 Etapp 2 ny rygbyanläggning, driftkostnader	-	.*	.*
90040 Investeringsram, kapitalkostnader	-146	-686	-1 411
Avslutade kapitalkostnader	-	485	1 027
Fördyrning internpriser Teknisk serviceförvaltning	-154	-154	-154
Fördyrning av hyreskostnad och driftmedia Föreningarnas Hus	-563	-563	-563
Etapp 1 ny rugbyanläggning, fördyrning av hyres- och lokalvårdskostnader	-184	-607	-607
Tilläggshyra pga myndighetskrav Parken	-87	-87	-87
En miljon idéer, driftkostnader	-208	-208	-208
Summa	-2 270	-4 772*	-6 407*

*Summor exklusive hyres- och lokalvårdskostnader från teknisk serviceförvaltning. Dessa kostnader är i dagsläget ej kända men tillkommer som driftkostnadseffekter.

Kommentar driftkostnadseffekter

Internräntan har höjts till SKR:s rekommenderade nivå på 2,5 procent, vilket är en fördubbling jämfört med 2023. Höjningen av internräntan medför en kapitalkostnadsökning på 236 tkr per år beräknat på de befintliga investeringarna i anläggningsregistret.

Projekt 46470 Axel Ebbes konsthall ligger i plan 2024, projektet är beroende av teknisk serviceförvaltnings om- och tillbyggnation. Om projektet startar 2024 planeras utrustningen att aktiveras helår 2025.

Eftersom projektet avser om- och tillbyggnation kommer verksamheten att utökas. Intäkter är tidigare specificerade och kostnader reviderade. Beräkningen baseras på att verksamheten bedrivs 6 månader 2025 och helår 2026. Tillkommer år 2025 och 2026 är uppdaterade hyres- och lokalvårdskostnader från teknisk serviceförvaltning.

Projekt 46480 är beslutad och har tidigare kompenserats med 62 tkr i kapitalkostnader. Beräkningen gjordes på 6 månader, eftersom investeringen görs 2023 blir det helårseffekt 2024 och därmed fördubbling av kapitalkostnaderna.

Projekt 46490 utbyte av konstgräsplaner är beslutad och påbörjad 2023, kapitalkostnader är beräknade med helårseffekt 2024. Investeringarna enligt plan 2024 och framåt beräknas få helårseffekt året efter investeringen.

Projekt 46510 Etapp 2 ny rugbyanläggning är flyttad till teknisk serviceförvaltning. Kultur- och fritidsförvaltningen kommer i stället att få nya hyres- och lokalvårdskostnader år 2025 och 2026.

Projekt 90040 Investeringsram, beslutade investeringar 2023 får driftkostnadseffekt helår 2024. År 2024 och framåt enligt plan, beräknas investeringarna aktiveras schablonmässigt 6 månader under innevarande år med helårseffekt nästkommande. Förvaltningen har specificerat vilka avskrivningar som avslutas under respektive år, dessa summor tar dessvärre inte ut de nya då förvaltningens investeringsram tidigare var en lägre summa.

Gällande fördyrning av internpriser så kommer teknisk serviceförvaltning tillåtas ta höjd i internpriset 2024 för de faktiska ökade externhyror som finns idag. Respektive förvaltning tar således med detta som en extraordinär kostnad. För kultur- och fritidsförvaltningen innebär det 154 tkr.

Liknande situation gäller förvaltningens egna externhyror. Den externa hyran på Föreningarnas Hus höjdes med 11% vilket medför ökade lokalkostnader. På ovan fastighet har även driftmedian höjts rejält, vilket inte heller finns med eller utrymme för i den befintliga ramen.

Hyres- och lokalvårdskostnaderna för den nya rugbyanläggningen etapp 1 som förvaltningen fått kompensation för var 2023 baserad på 7 månader. För 2024 beräknas kostnaderna på 9 månader vilket ger en liten fördyrning. För 2025 och framåt beräknas kostnaderna få helårseffekt. Eftersom projektet är pågående är hyres- och lokalvårdskostnaderna från teknisk serviceförvaltning högst preliminära och kan komma att justeras.

Två genomförda investeringsprojekt inom ramen för ”En miljon idéer” beräknas medföra driftkostnader motsvarande 208 tkr årligen. Projekten avser ett utegym i anslutning till idrottsområdet i Anderslöv samt en lekplats på Gylle Stadion. Kostnaderna består bland annat av service- och underhållskostnader men även av regelbunden tillsyn och besiktning.

Investeringsbudget 2023 med plan för 2024–2028

Förvaltningens investeringsbudget

Tabell 5: Förvaltningens investeringsbudget (tkr)

Prio	Nr och projektnamn	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Summa
1	90040 Investeringsram	-1 000	-5 300	-5 400	-5 500	-5 600	-5 700	-28 500
2	46470 Utr Axel Ebbes konsthall	0	-5 000	0	0	0	0	-5 000
3	46490 Utbyte konstgräsplaner	-5 000	-5 300	-5 500	-5 700	-5 900	0	-27 400
Flyttad	46510 Rugby etapp 2	0	0	0	0	0	0	0
Pågår	46480 Invent ny Rugbyanläggning	-1 030	0	0	0	0	0	-1 030
Pågår	46500 Invent Pilehallen	-591	0	0	0	0	0	-591
Pågår	46180 Utrustning Ridhus	-28	0	0	0	0	0	-28
Summa netto		-7 649	-15 600	-10 900	-11 200	-11 500	-5 700	-62 549

Kommentar investeringsbudget

Investeringsbudgeten för 2023 fortskrider enligt plan. Driftkostnadseffekter är specificerade i tidigare stycke.

Den årliga investeringsramen är prioritet för förvaltningen för att kunna förbättra och förnya de olika behoven som finns från år till år. På grund av minskning av förvaltningens investeringsram 2023 är förvaltningen i stort behov av hela sin investeringsram enligt plan för 2024 och framåt. Bland annat behöver serviceenheten investera i maskiner som till exempel ny ismaskin för att frångå dyra reparationskostnader och för att säkerställa att verksamheten kan fortlöpa. Skriande behov finns även för till exempel ny belysning till konstgräsplaner och museum, staket, anläggningsmaskiner och övriga inventarier till verksamheterna.

Projekt 46470 Utrustning till Axel Ebbes konsthall är beroende av teknisk serviceförvaltnings om- och tillbyggnation. Investeringen är planerad år 2024 men kan komma att justeras. Kostnadsberäkningarna är uppräknade och den nya beräkningen är 5 mnkr (tidigare 4,3 mnkr). Det är dock inte bara investeringen som behöver beaktas, även att bedriva verksamheten i en ny form kräver förstärkning (specificerat under driftkostnadseffekter).

Projekt 46490 Utbyte konstgräsplaner är påbörjad i år, totalt planeras alla fem konstgräsplaner att bytas ut (en per år, 2023-2027).

I förvaltningens investeringsbudget finns Etapp 2 ny rugbyanläggning med år 2024 (36 mnkr). Denna investering är flyttad till teknisk serviceförvaltning som tar upp den i sitt budgetförslag.

Något som inte finns med i investeringsbudgeten men som ligger framgent är åtgärder på Vångavallen för godkänt spel i Superettan. Utredning pågår gällande belysning som inför säsongen 2023 inte längre är godkänd, dispens har erhållits men kommer att omprövas 1 augusti 2023 med hänsyn till beslut kring projektet Idrottsstaden. Eventuella kostnader i samband med omprövningen är i dagsläget ej kända.

Förväntad utveckling

Trelleborgs kommun är inne i en utvecklingsfas med flera nya bostadsbyggnadsprojekt och en växande befolkning parallellt med ett osäkert världsläge och en rådande lågkonjunktur. Detta ställer allt högre krav på kommunens förvaltningar, vilket innebär för kultur- och fritidsförvaltningen att noga följa förvaltningens ekonomi 2023 och ha beredskap för en försämrad ekonomi inför kommande budgetperiod.

En annan utmaning, såväl personellt som ekonomiskt, är de stora skötsel- och underhållsbehov som föreligger på flertalet av förvaltningens anläggningar. Badhusets omfattande renoverings- och underhållsbehov är ett exempel. Eftersatt underhåll ger högre kostnaderna kommande år. Framför allt är det verksamheten Idrott- och fritidsanläggningar som drabbas av hård förslitning av både underhåll och maskinpark.

Med anledning av pågående översyn av kultur- och fritidsnämndens uppdrag och verksamheter råder en osäkerhet i hur nämndens och förvaltningens verksamheter och organisering kommer att se ut framgent.