



Huddinge

Förstärkt månadsrapport per april 2024

Kultur- och fritidsnämnden



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomi.....	3
Resultaträkning	3
Drift per verksamhet	4
Särskilda satsningar	6
Extern finansiering	7
Investeringar	8
Väsentliga personalförhållanden	9

Bilagor

Bilaga: Verksamhetsstatistik, kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning

Resultatet per april är 98,8 mnkr vilket är ett underskott med 124 tkr jämfört med ackumulerad budget.

Den stora kostnadsökningen för perioden januari till april jämfört med samma period 2023 förklaras främst av ökade lokalhyror då 2024 är första året på ett nytt treårigt hyresavtal med Huddinge Samhällsfastigheter AB.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett totalt underskott på 3,5 mnkr på helår som utgörs av både positiva och negativa delar. Överskotten beror på att funktionerna för HR samt registratur och nämnd har centraliserats och budgetmedel kommer därmed återföras till kommunstyrelsen eftersom kostnaderna inte längre belastar nämndens budget. Underskotten är kopplade till ökad hyra för Fleminghallen, som nämnden äskar kompensation för samt flyttkostnader för kulturskolan som kommer bekostas centralt inom projektet för nytt kommunhus. Det största underskottet beror på ökade lokalvårdskostnader där kultur- och fritidsförvaltningen inväntar en helhetsbedömning, då det pågår en övergripande översyn av lokalvårdsavtalen centralt inom kommunen.

Den totala sjukfrånvaron inom kultur- och fritidsförvaltningen har i mars 2024 minskat när man mäter det totala genomsnittet för de senaste tolv månaderna. För kvinnorna har den totala sjukfrånvaron minskat markant inom vissa enheter medan för männen har den totala sjukfrånvaron ökat något under perioden mars 2023 till mars 2024. Kvinnornas totala sjukfrånvaro är nu endast marginellt högre än för männen.

Ekonomi

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Verksamhetens intäkter	35 171	36 835	1 664	12 119	12 271	152	11 467
Personal	-114 215	-113 767	448	-37 016	-36 388	628	-36 148
Lokaler	-157 500	-158 297	-797	-52 598	-53 202	-604	-41 724
Bidrag kostnader	-14 902	-14 882	20	-9 147	-8 366	781	-8 111
Köp av verksamhet	-5 386	-5 433	-47	-1 827	-1 560	266	-2 393
Övrigt	-35 241	-40 079	-4 838	-10 176	-11 523	-1 347	-8 991
Verksamhetens kostnader	-327 244	-332 458	-5 214	-110 763	-111 039	-276	-97 367
Årets resultat	-292 073	-295 623	-3 550	-98 644	-98 768	-124	-85 901

Resultatet per april är 98,8 mnkr vilket är ett underskott med 124 tkr jämfört med ackumulerad budget. Inför den förstärkta månadsrapporten per april har kultur- och fritidsnämndens budgetram gällande drift utökats med 1,1 mnkr avseende kapitalkostnader för Snättringe konstgräsplan efter beslut från kommunfullmäktige.

Avvikelsen inom *Övrigt* förklaras främst av ökade lokalvårdskostnader kopplade till det nya lokalvårdsavtalet där det fortfarande pågår utredningar centralt inom kommunen.

Hyran för Fleminghallen har indexuppräknats inför 2024, vilket förklarar en del av avvikelsen under *Lokaler* och påverkar både verksamhetsområde idrott och bibliotek. Kostnader för övrig fastighetsservice i idrottsanläggningar har även varit höga under årets första månader då exempelvis arbeten med entrédörr, elarbeten och justering av ljudnivå behövt genomföras i Fleminghallen.

Inom *Bidrag kostnader* beror avvikelsen på att bidrag inte betalats ut med samma jämna frekvens som budgeten är lagd, vilket är svårt att förutspå vid tidpunkten för budgetläggningen. Nämnden räknar dock med en bidragsbudget i balans vid årets slut.

Den positiva avvikelsen inom personal beror på vakanshållning av tjänster under rekrytering samt att konsulter använts för viss bemanning och då hamnar kostnaderna i stället inom *Övrigt*. Funktionerna för HR samt registratur och nämnd har och kommer att centraliseras till kommunstyrelsens förvaltning. Tills beslut om budgetrevidering visas det som överskott både per april och i helårsprognosen.

På intäktsidan förklaras den positiva avvikelser av att försäljningen i Huddingehallen varit stark under årets första tertial, avvikelser innehåller även negativa delar som har periodiseringstekniska förklaringar. Exempelvis har externa bidrag inte nyttjats i lika stor utsträckning som budgeterat för perioden.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Politisk verksamhet	-902	-712	190	-301	-177	124	-296
Allmän fritidsverksamhet	-12 108	-12 376	-269	-4 156	-4 737	-581	-3 048
Stöd till studieorganisationer	-3 215	-3 202	14	-2 403	-1 019	1 385	-2 606
Allmän kulturverksamhet, övrigt	-29 921	-29 857	64	-11 266	-11 190	76	-8 654
Bibliotek	-40 667	-41 081	-413	-13 219	-13 449	-230	-12 504
Kulturskola	-15 614	-16 409	-796	-5 046	-4 660	386	-4 278
Idrotts- och fritidsanläggningar	-160 776	-162 438	-1 662	-53 035	-53 760	-726	-44 351
Fritidsgårdar	-28 869	-29 547	-678	-9 218	-9 776	-558	-10 164
Årets resultat	-292 072	-295 622	-3 550	-98 644	-98 768	-124	-85 901

Avvikelsen inom *Stöd till studieorganisationer* beror på skillnader i hur budgeten är periodiserad och när den faktiska utbetalningen kommer att ske.

Inom *Fritidsgårdar* består avvikelser av olika delar. Dels finns periodiseringstekniska förklaringar kopplat till vilken takt statliga bidrag (UPH-medel, ungas psykiska hälsa) nyttjas under året, dels att personalkostnader kopplade till lovverksamhet varit högre än budgeterat för perioden. Beviljade statliga medel avsedda för *Meningsfull fritid för barn och unga 10-12 år* blev lägre än vad förvaltningen ansökt om. Förvaltningen kommer att behöva göra vissa justeringar i ambitionsnivå men gör också bedömningen att verksamheten i år kan genomföras med hjälp av andra överskott som finns inom förvaltningen.

Inom den politiska verksamheten visas ett överskott på grund av att det skett en effektivisering av antalet nämndssammanträden som är inplanerade per år.

Övriga avvikelser har främst periodiseringstekniska förklaringar, alternativt förklaras under resultattabellen.

Jämförelse med perioden föregående år

Den stora kostnadsökningen mellan åren inom verksamhetsområdet *idrotts- och fritidsanläggningar* förklaras främst av ökade lokalhyror. Kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB har treåriga hyresavtalsperioder. 2024 är första året för nytt treårigt hyresavtal. För kultur- och fritidsnämnden betyder det att hyreskostnaden har ökat med 25,5 mnkr. Även externa hyror har ökat och hyran för Fleminghallen står för den största ökningen i kronor räknat. En annan förändring mellan åren på lokalsidan är att hyresavtalet avseende nya stallet i Sundby trädde i kraft först i maj 2023 vilket också bidrar till skillnader när man jämför perioden januari och april mellan åren. Samma sak gäller fritidsgården i Grantorp där nya hyran började gälla först efter sommaren 2023. Även andra verksamhetsområden har påverkats av höjda hyror, dock ligger den i särklass största skillnaden inom *idrotts- och fritidsanläggningar*.

Skillnaden mellan åren inom *Allmän fritidsverksamhet* beror till stor del på att mer bedömningsbidrag inom exempelvis verksamhet, utveckling, lov och arrangemang betalts ut eftersom söktrycket varit högre än tidigare år. Inom *Stöd till studieorganisationer* beror skillnaden på att det är olika utbetalningsmånader avseende bidrag mellan 2023 och 2024.

Andra skillnader jämfört med 2023 är det höjda personalomkostnadspåslägg, löneökningar samt ökade kapitalkostnader. Det har även skett ett par förändringar mellan åren avseende redovisningen på olika verksamhetskod, både vad gäller utfall och budget. Kulturopas verksamhet redovisades 2023 inom verksamhetskod Fritidsgårdar, men redovisas från och med 2024 i stället inom verksamhetskod *Allmän kulturverksamhet*. Rådsparken redovisades 2023 inom verksamhetskod *Idrotts- och fritidsanläggningar* och från och med 2024 inom verksamhetskod *Allmän fritidsverksamhet*.

Under 2023 redovisades en stor del av vårterminens intäkter för Kulturskolans kursavgifter i januari, men under 2024 periodiseras dessa i stället över kursterminen för ett mer korrekt resultat för perioden.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2022	Jan-apr 2023	Jan-apr 2024
Nettokostnad (tkr)	81 077	85 901	98 768
Procentuell förändring (%)		6 %	15 %

Tabellen ovan visar nettokostnadsutvecklingen för hela kultur- och fritidsnämnden för perioden.

Hyresökningen till 2024, som beskrivs ovan, förklarar den procentuellt stora ökningen i nettokostnadsavvikelsen. Mellan 2022 och 2023 är skillnaden 6 % och förklaras främst av att det förekommer skillnader mellan åren gällande när olika kostnader belastar resultatet, som exempelvis särskilda satsningar och när bidrag betalas ut, men även skillnader i hur kostnader periodiserats mellan åren.

Helårsprognos 2024

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett totalt underskott på 3,5 mnkr på helår som utgörs av nedan över- och underskott.

Ökad hyra för Fleminghallen - 685 tkr

Ökade lokalvårdskostnader - 3 475 tkr

Flyttkostnader kulturskola -130 tkr

Centralisering HR netto + 522 tkr

Centralisering nämnd och registratur netto +287

Prognosen för lokalvårdskostnader har utökats med 900 tkr jämfört med tidigare månadsrapporter. Anledningen är ökade kostnader för klistersanering samt för kompletterande lokalvård i Huddingehallen.

Utöver ovan specificerade poster finns även ett antal andra över- och underskott som kultur- och fritidsnämnden bedömer kunna hantera inom den egna ramen. Den ökade försäljningen i Huddingehallen under första tertiet har lett fram till att förvaltningen prognostiserar ett överskott på cirka 1 mnkr på helår. Bedömningen är att detta tillsammans med effektiviseringen av antalet nämndssammanträden (+190 tkr) kommer att kunna täcka det underskott förvaltningen prognostiserar för personalkostnader (avgångsvederlag) för Kulturskolan (-670 tkr) samt beräknat underskott för kostnader kopplade till Meningsfull fritid 10-12 år (-520 tkr).

I samband med att Kultopias verksamhet samlokaliseras på en geografisk plats uppkommer ett budgetöverskott i och med minskade hyreskostnader för delar av året. Kultopia behöver inom några års sikt omlokaliseras till nya lokaler. Bedömningen är att den nya lokalen kommer generera en högre årshyra varför förvaltningen föreslår att årets tillfälliga överskott kan täcka vissa oförutsedda engångsunderskott som uppstår under året.

För kännedom kommer även ny hyra för kultur- och fritidslokaler i nya Utsäljeskolan samt den slutgiltiga beräknade hyran för det nya stallet i Sundby att tillkomma, vilket kommer att äskas i delår per augusti eftersom beloppen fortfarande är något osäkra. Kulturskolans flytt till nya, större lokaler kommer att medföra ökad hyra och ökade driftskostnader (för exempelvis lokalvård) vilket kultur- och fritidsnämnden ej bedöms kunna bära. I tjänsteutlåtande KS-2023/1497 föreslås kultur- och fritidsnämnden hyreskompensation för tillkommande hyreskostnader. Nämnden återkommer till hösten med beräkningar och äskande av ökade driftskostnader.

Verksamhetsövergången av vaktmästeritjänster från Huddinge Samhällsfastigheter AB till kultur- och fritidsnämnden som trädde i kraft i maj kommer att innebära kostnader för övertag av inventarier för nämnden både i form av investeringsmedel samt förbrukningsinventarier. Nämnden återkommer med konsekvenser och eventuella äskningar i samband med delårsrapporten per augusti.

Åtgärdsplan

Den ökade hyran i Fleminghallen (-685 tkr) äskar kultur- och fritidsnämnden kompensation för från kommunstyrelsen.

Vad gäller det prognostiserade underskottet för lokalvårdskostnader (-3,5 mnkr), inväntar kultur- och fritidsförvaltningen en helhetsbedömning då det pågår en övergripande översyn av lokalvårdsavtalen centralt inom kommunen.

Flyttkostnader kopplade till nya kulturskolan kommer att bekostas centralt inom projektet för nytt kommunhus.

Överskotten på grund av centralisering av HR samt nämnd- och registratur (totalt 809 tkr) kommer i samband med delårsrapporten per augusti att återföras centralt till kommunstyrelsen eftersom kostnaderna inte längre belastar nämndens budget.

Särskilda satsningar

Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget	Utfall perioden	Prognos helår
Motverka ensamhet bland äldre	750 tkr	-	750 tkr
Stöd föreningsverksamhet i utsatta områden	1 000 tkr	-	1 000 tkr
Resurs komplicerade lokalprojekt	1 000 tkr	-	1 000 tkr
Komp. för indragna riktade statsbidrag till bibliotek	900 tkr	-	900 tkr
Fritidsbank, pilotprojekt	1 000 tkr	0 tkr	1 000 tkr

Satsningarna ovan är ramhöjande (dock ej fritidsbanken) och uppföljning av dessa medel (dess utfall) sker därmed inte på samma detaljnivå som tillfälliga satsningar i projekt.

Motverka ensamhet bland äldre

Kultur- och fritidsnämnden och vård- och omsorgsnämnden har tillförts 750 tkr vardera från kommunfullmäktige i samband med mål och budget 2024-2026 för att stärka samverkan kring aktiviteter och mötesplatser för att bryta äldres ensamhet. Uppdraget drivs av en förvaltningsövergripande styrgrupp med en operativ samordningsgrupp. En utökad samverkan avseende informationsspridning mellan förvaltningarna har startats upp. Detta för att bättre säkerställa att verksamheternas utbud av aktiviteter till seniorer kompletterar varandra och för att underlätta samverkan när möjlighet till detta finns. Planeringen inför årets seniordagar har påbörjats och i samband med detta sker samverkan avseende kontakter med föreningslivet samt kultur- och fritidsförvaltningens verksamheters deltagande vid seniordagarna. Tilldelade medel beräknas förbrukas under året.

Stöd till föreningsverksamhet i utsatta områden samt resurs komplicerade lokalprojekt

Kultur- och fritidsnämnden har av kommunfullmäktige i samband med mål och budget 2024-2026 tillförts budgetmedel för att förbättra stöd till föreningslivet i utsatta områden samt för att vidareutveckla arbetet med tillgången till ändamålsenliga kultur-, idrotts- och fritidslokaler. Medlen ger också i år nödvändigt utrymme för att vidareutveckla och implementera både styrande och stödjande processer och strukturer och därmed skapa förutsättningar för fortsatt omställningsarbete. Arbete pågår i enlighet med kommunfullmäktiges beslut. Tilldelade medel beräknas förbrukas under året.

Kompensation för indragna riktade statsbidrag till bibliotek

Som kompensation för indragna statsbidrag har kommunfullmäktige givit kultur- och fritidsnämnden permanenta medel för stärkta bibliotek. Tilldelade medel beräknas förbrukas under året.

Pilotprojekt för införande av fritidsbank

Ett pilotprojekt för införande av fritidsbank har tillförts medel för en treårsperiod, 2023-2025. (Under 2023 tillförde kommunfullmäktige 0,5 miljoner kronor till projektet.) Projektet fortskrider och det förs dialog med fastighetsägare. Ett förslag om lokalisering, placering, kostnader med mera är under framtagande. Tilldelade medel beräknas förbrukas under året.

Extern finansiering

Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2024	Erhållet 2024	Budgeterat 2024	Nämndmål
Kulturrådet - Stärkta bibliotek	0	2 152	850	Huddingeborna har jämlik tillgång till ett varierat utbud av kultur- och idrottsaktiviteter
Kulturrådet - Litteratur folkbibliotek	0	1 604	1 400	Huddingeborna har jämlik tillgång till inkluderande och trygga mötesplatser
Kulturrådet - Litteraturförmedling	0	103	103	Huddingeborna har jämlik tillgång till inkluderande och trygga mötesplatser
Kulturrådet - Öppen kulturskola	1 719	1 876	1 610	Huddingeborna har jämlik tillgång till inkluderande och trygga mötesplatser
Kulturrådet - Skapande skola	1 300	1034	400	Huddingeborna erbjuds en meningsfull fritid genom ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter
UPH (Ungas psykiska hälsa)	1 400	1 180	800	Huddingeborna erbjuds en meningsfull fritid genom ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter
Kulturrådet - Inköpsstöd till folk- och skolbibliotek	400	0	0	Huddingeborna har jämlik tillgång till inkluderande och trygga mötesplatser
Summa	4 819	7 949	5 163	

Kultur- och fritidsnämnden bevakar och söker aktivt extern finansiering för att utveckla kärnverksamheten och bidra till att uppnå nämndens mål. Nämnden uppmanar även föreningar att söka extern finansiering för investeringar och material. Olika statliga bidrag utlyses vid olika tidpunkter under året, och är inte alltid kalenderbundna.

Kolumnen *Ansökt 2024* visar nya ansökningar avseende 2024. Kolumnen *Erhållet 2024* visar både bidrag som beviljats under 2024 samt ingående balanser från tidigare år. I kolumnen *Budgeterat 2024* visas de bidrag som finns med i driftsbudgeten.

Gällande de tre första bidragen i tabellen har inga nya bidragsansökningar skickats in utan beloppen i kolumnen *Erhållet 2024* visar endast ingående balanser från tidigare år.

Nya bidrag från *Kulturrådet - öppen kulturskola* samt för *Skapande skola* beviljades under våren med 975 tkr respektive 850 tkr, vilket innebär ett lägre belopp än ansökt.

Även bidrag för UPH (Ungas psykiska hälsa) har beviljats under våren, dock även det med ett lägre belopp än ansökt.

Biblioteksverksamheten har ansökt om ytterligare ett bidrag från Kulturrådet - *Inköpsstöd till folk- och skolbibliotek*, vilket ej hunnit beviljas vid tidpunkten för den förstärkta månadsrapporten per april.

Investeringar

Nämndens investeringar

Investeringar, tkr

Investeringar	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr
Maskiner och inventarier	4 500	4 500	0	0	156	-156
Container Visättra	200	200	0	0	0	0
Inventarier Utsälje	6 400	6 400	0	0	0	0
Ismaskin	1 700	1 700	0	0	0	0
Summa investeringar	12 800	12 800	0	0	156	-156

I april godkände kommunfullmäktige att föra över 1,7 mnkr i outnyttjade investeringsmedel från 2023, avsedda för inköp av ismaskin. Nämndens investeringsram har därmed utökats med motsvarande belopp.

Exempel på investeringar som planeras att köpas in under året inom *Maskiner och inventarier* är bland annat nya spelbänk, resultatavla och städmaskin till idrottsanläggningar, ny disk till bibliotek samt ljud- och ljus teknik till kulturverksamhet.

Beräkning av utgifter för inköp av inventarier till Utsälje pågår, tills vidare bedömer förvaltningen att hela budgetbeloppet kommer att nyttjas.

Nämndens lokalprojekt

Lokalprojekt för nämndens verksamheter, mnkr

Lokalprojekt	Totalbudget	Upparbetat	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ny idrottshall och simhall Huddinge Hallen	1 240	12	26	49	206
Nytt huvudbibliotek	212				
Summa lokalprojekt	1 452	12	26	49	206

En lösning för nya Huddinge Hallen har tagits fram under våren 2024, inklusive parkering och utvändiga markarbeten. Den sammantagna investeringskostnaden för detta uppgår till 1 498 mnkr med en bedömd hyresnivå på 114 mnkr per år. Kommunfullmäktige ska ta ställning om fortsatt projektering med dessa förutsättningar i reviderat inriktningsbeslut.

Enligt genomförandebeslutet (KS 2024-05-15, KF 27 maj) är den totala investeringsutgiften (1 192 mnkr) fördelad att 980 mnkr för kommunhuset och 212 mnkr för huvudbiblioteket.

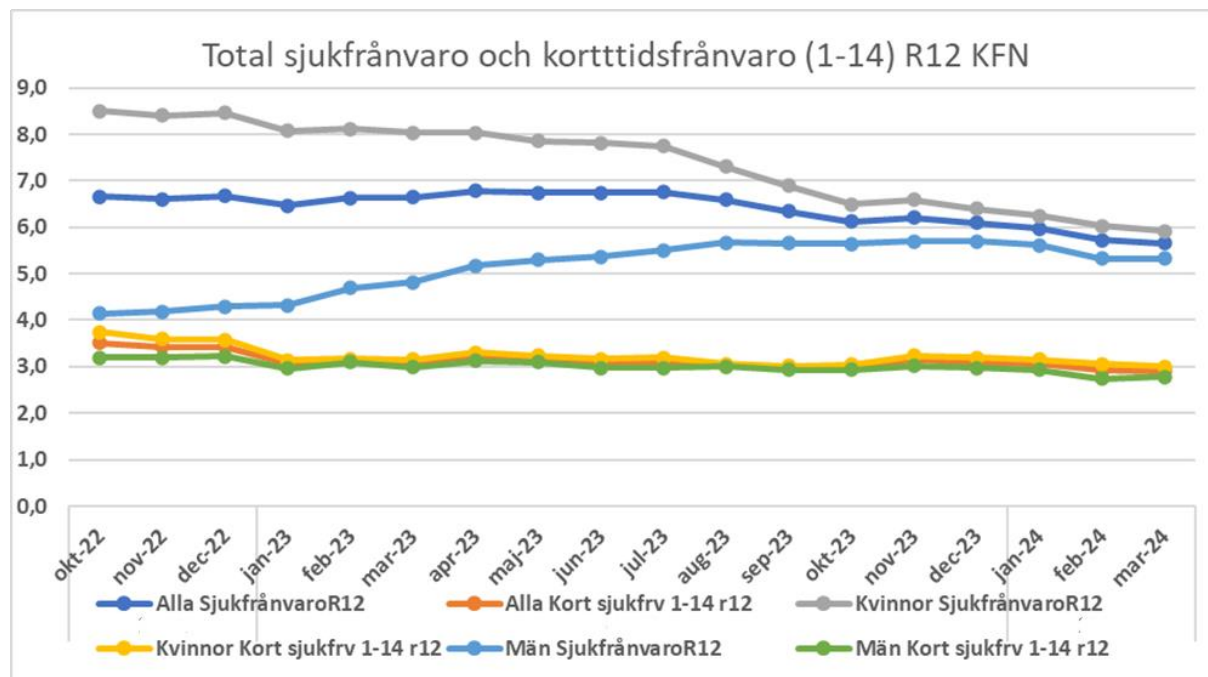
Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	April 2023	April 2024	Skillnad
Antal anställda	188	191	+3

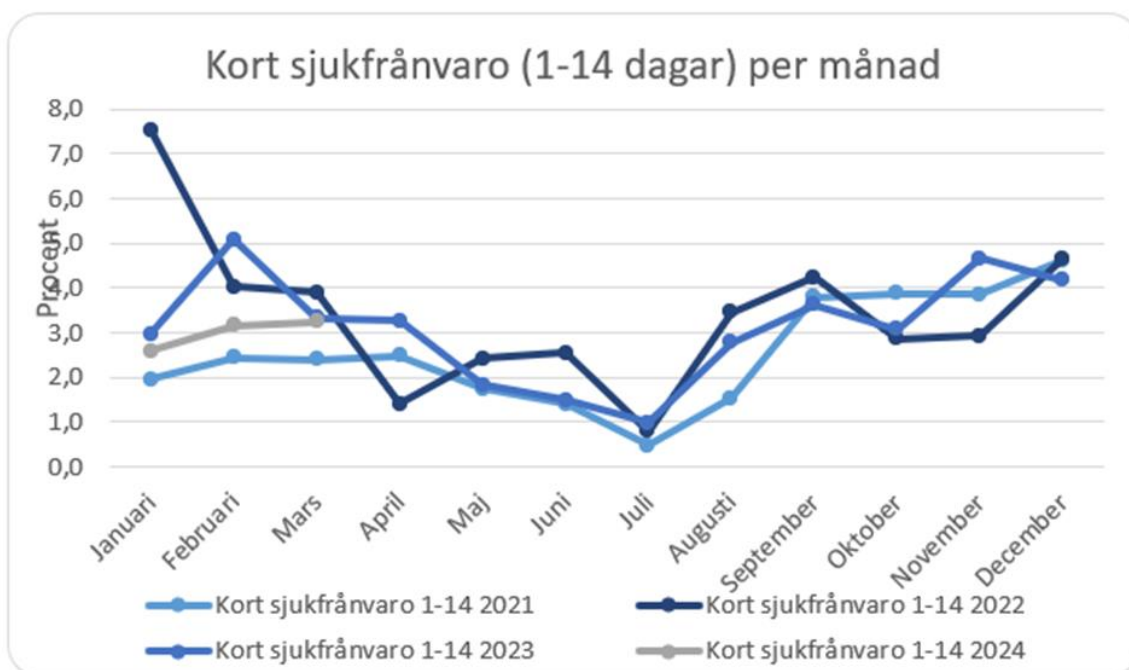
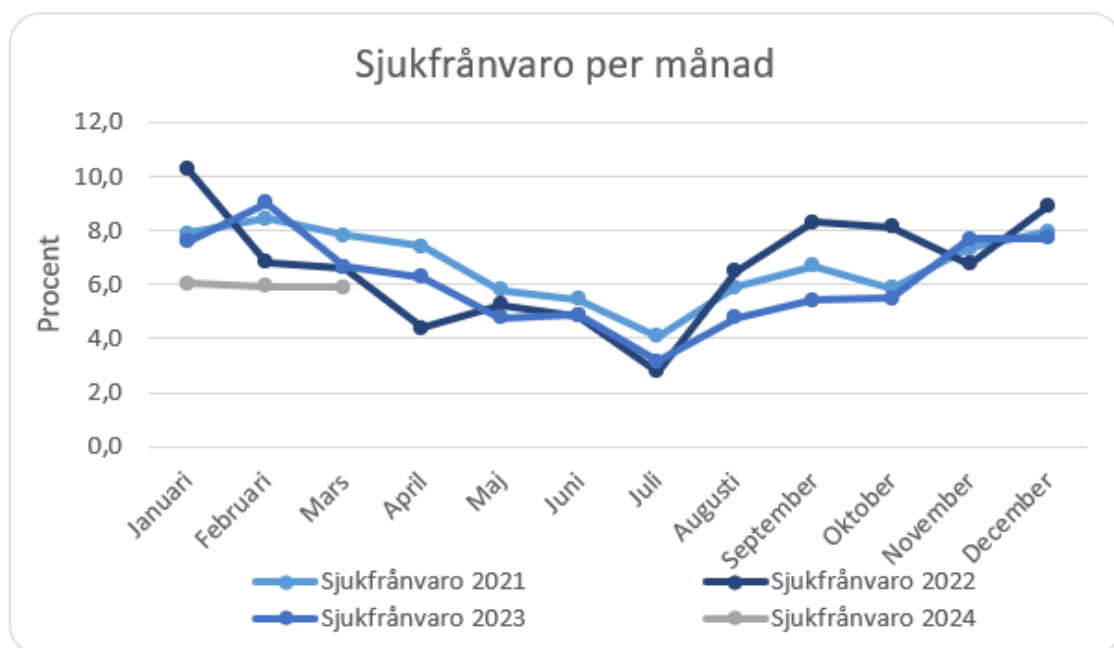
Antalet anställda hos kultur- och fritidsförvaltningen har ökat från 188 medarbetare under april 2023 till 191 medarbetare under april 2024.

Nedan redovisas i diagram den totala sjukfrånvaron och korttidssjukfrånvaron rullande 12 (genomsnittet för de senaste tolv månaderna, R12) samt sjukfrånvaron (korttids – respektive total) per månad.



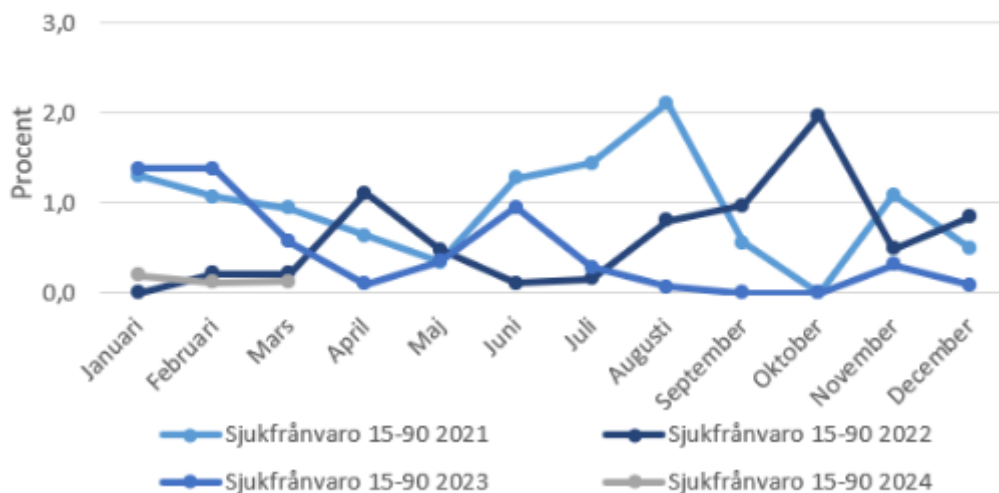
Kultur- och fritidsförvaltningens totala sjukfrånvaro, rullande 12 i mars 2024 har minskat. För kvinnorna har den totala sjukfrånvaron rullande 12 minskat betydande inom vissa enheter medan för männen har den totala sjukfrånvaron rullande 12 ökat något under perioden mars 2023 till mars 2024. Kvinnornas totala sjukfrånvaro är nu endast marginellt högre än för männen.

Statistiken i de tre diagrammen nedan visar sjukfrånvaron för varje enskild månad (mellan åren 2021 till 2024).



Även den totala korttidsfrånvaron dag 1-14 har minskat marginellt för mars rullande tolv både på totalen och för män och kvinnor.

Sjukfrånvaro 15-90 dagar per månad



Sjukfrånvaron i intervallet dag 15-90 dagar visar på en minskning jämfört med tidigare år.

Sjukfrånvaron i intervallet dag 91 – 180 har ökat något medan sjukfrånvaron över 181 dagar gått ned.

Orsakerna till långtidssjukskrivningarna varierar - det är svåra fysiska sjukdomsfall och fall med psykisk belastning orsakade av arbetet eller av privata orsaker.

Ett nära och aktivt samarbete med chef och medarbetare under pågående sjukfrånvaro och vid återkommande korttidsjukfrånvaro är ett prioriterat område. Kultur- och fritidsförvaltningen fortsätter att arbeta strukturerat utifrån kommunens rehabiliteringshandbok med fokus på korttidsfrånvaron för att fånga upp tidiga signaler på ohälsa och vid längre tids sjukfrånvaro tillsammans med företagshälsovården. Det finns aktiva pågående rehabiliteringsärenden där flera har målsättningen återgång i arbete.