

Johanna Sandberg
utvecklingsstrateg

Yttrande över Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023 - 2025 med budget för 2023.

Förslag till beslut

Kultur och fritidsnämnden beslutar

att godkänna förvaltningens förslag till yttrande över budgetunderlag för EVP 2023–2025 samt beslutad EVP för 2022 - 2024.

Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämnden har av kommunstyrelsens arbetsutskott blivit ombedd att lämna ett yttrande över budgetunderlag för EVP 2023–2025 samt beslutad EVP för 2022 - 2024. De frågeställningar som kommunstyrelsen önskar yttrande över är om förutsättningarna i slutligt budgetunderlag är korrekta samt konsekvensbeskrivning av budgetförslaget 2023 enligt beslutad EVP 2022–2024. Därtill vill kommunstyrelsen veta om nämnden bedömer att ramen för 2023 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med beslutad EVP 2022–2024 med hänsyn tagen till justeringar i budgetunderlaget inför EVP 2023–2025. Om inte, vilka förslag på omprioriteringar alternativt annan finansiering som nämnden föreslår. Avslutningsvis önskas att yttrandet beskriver behov av förändrade taxor och avgifter.

Underlag för beslutet

- Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse den 30 maj 2022 (denna skrivelse)
- Barnchecklista för yttrande över ekonomi- och verksamhetsplan 2023–2025 med budget för 2023
- Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut den 2 maj 2022, §63
- Lundakvintettens budgetförslag 2023–2025

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Ärendet

Bakgrund

Kultur- och fritidsnämnden har av kommunstyrelsens arbetsutskott blivit ombedd att lämna ett yttrande över budgetunderlag för EVP 2023–2025 samt beslutad EVP för 2022–2024. Kommunstyrelsens arbetsutskott vill att nämnden i sitt remissvar tar upp följande frågeställningar:

1. Kontroll av att förutsättningarna i slutligt budgetunderlag är korrekta.

Är uppgifterna om volymer, samt storleken på årliga effektiviseringar och ramökningar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2022?

2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget 2023 enligt beslutad EVP 2022–2024.

Bedömer nämnden att ramen för 2023 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med beslutad EVP 2022–2024 med hänsyn tagen till justeringar i budgetunderlaget inför EVP 2023 - 2025?

Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig enligt ovan ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål där resultatet ska uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (cirka 158 miljoner kronor).

3. Beskriv behov av förändrade taxor och avgifter

Förslag till yttrande

Kontroll av budgetunderlag

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att förutsättningarna i budgetunderlaget som helhet är korrekta, men framför kommentarer i förhållande till ekonomiska ramarna för driftbudgeten.

Beträffande investeringsramen redovisas förändringarna i förhållande till gällande förutsättningar. Förändringarna avser i huvudsak tidsmässiga förskjutningar, tillkommande investeringar som inte kunnat förutses i Strategisk lokalförsörjningsplan 2023 -

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

2022 (SLFP) samt att hänsyn har tagits till prisutvecklingen under 2022.

Nämndens förutsättningar utifrån förslag till budgetunderlag

I underlaget presenteras en demografikompensation för nämnden motsvarande en utökad ram med 3 422 tkr för 2023, 3 785 tkr 2024 och 3 580 tkr 2025. Demografikompensationen har lyfts fram av kultur- och fritidsnämnden i tidigare års yttranden över förslag till EVP. Allmän uppräkningsfaktor av nämndens nettokostnadsram, såsom föreslagna demografikompensation, är avgörande för nämnden att långsiktigt planera verksamhetens utveckling och för att säkerställa kvaliteten i den verksamhet som bedrivs. Det är också en förutsättning för att kunna ta ansvar för de uppdrag som ålagts kultur- och fritidsnämnden via övergripande program och handlingsplaner. Nämnden kan också konstatera att kraven och förväntningarna på kultur- och fritidsnämndens verksamheter är höga och blir alltmer påtagliga, vilket ställer allt högre på projektlednings-, utrednings- och planeringskapacitet inom vissa områden.

Budgetunderlag för EVP 2023–2025 ger kultur- och fritidsnämnden kompensation för beräknad pris- och löneökning men även ett effektiviseringskrav på 1% av nettokostnadsramen.

Effektiviseringskravet motsvarar en minskad nettokostnadsram om 3 657 tkr 2023, 3 975 tkr 2024 och 4 111 tkr 2025. Netto innebär detta att den föreslagna demografikompensationen och effektiviseringskravet i praktiken tar ut varandra och framför allt för de senare åren uppgår effektiviseringskravet till ett högre belopp än demografikompensationen.

En väsentlig del av kultur- och fritidsnämndens budget, ca 30%, transfereras vidare till externa aktörer via olika former av bidrag. Vissa av dessa bidrag är även genom tidigare beslut förenade med uppräkningsfaktor, i något fall genom beslut i kommunfullmäktige. Effektiviseringskravet ska hanteras i förhållande till beslutat bidragssystem, men även att drygt 30% av nämndens kostnader utgörs av lokalkostnader vilket är en post som inte med enkelhet kan påverkas kortsiktigt. Det är därför kostnader för personal och övrigt där effektiviseringskravet i praktiken hanteras. Kultur- och fritidsnämnden kan nu konstatera att återkommande effektiviseringskrav och tidigare utebliven demografikompensation har skapat underfinansiering inom vissa områden, vilket kräver kortsiktiga besparingar som såväl hämmar verksamhetsutvecklingen som nämndens möjlighet fullfölja sitt uppdrag.

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Under pandemin påverkades kultur- och fritidsnämndens verksamhet och ekonomi på ett så genomgripande sätt att dessa år från ett ekonomiskt perspektiv är att betrakta som undantag. Nu när pandemin kommit in i en ny fas och verksamheten återigen börjar blicka framåt, är det påtagligt att kultur- och fritidsnämnden historiskt strukturella underfinansiering är fortsatt en utmaning.

I underlaget saknas satsningar och särskilda uppdrag för 2023–2025. Det är önskvärt att kultur- och fritidsnämnden får en möjlighet att bedöma och yttra sig över de eventuella förslag som kommer framöver. Nämnden vill dock redan nu generellt påtala att uppdrag som riktar sig till kultur- och fritidsnämnden, i enlighet med nämndens reglemente, ska fullt ut finansieras och tillföras nämndens nettokostnadsram.

Följande områden vill kultur- och fritidsnämnden särskilt uppmärksamma kommunstyrelsen om i den fortsatta beredningen av EVP.

Utvecklingsbidrag till föreningslivet

I ramen för 2021 och 2022 finns 1 500 tkr som är riktat till föreningslivet som utvecklingsbidrag. Från och med 2023 finns inte dessa medel kvar, vilket innebär ett minskat stöd till föreningslivet. Kultur- och fritidsnämnden har under perioden använt medlen bland annat för att stödja återhämtningen av föreningslivet efter att de restriktioner som pandemin medförde, har avskaffats. Utöver detta har nämnden fokuserat på värdegrundsarbete kopplat till föreningslivet och utvecklat en verktygslåda som lanserades under 2021. Men mycket arbete kvarstår och nämnden ser således ett fortsatt behov och föreslår att förstärkningen permanentas.

Bidrags- och bokningssystem

Arbetet med ett nytt bidrags- och bokningssystem har startat upp under våren 2022 och projektmedel (700 tkr) har överförts till kultur- och fritidsnämnden från kommunstyrelsens ram för reserverade medel. Detta arbete sker inom ramen för fullmäktiges uppdrag att utöka föreningslivets, och civilsamhällets möjligheter att nyttja kommunens lokaler och anläggningar. Under 2023 kommer avrop från SKR ramavtal att ske och nytt system implementeras. Syftet är att underlätta för externa aktörer att boka kommunala anläggningar och lokaler samt att söka stöd. För att projektet ska kunna fortgå enligt plan är det en förutsättning att anslaget om 700 tkr förs över till kultur- och fritidsnämndens ram.

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Tilläggas ska att planering pågår tillsammans med berörda förvaltningar om att integrera kommande bokningssystem med lås- och larmsystem i syfte att underlätta tillgängligheten till lokaler och anläggningar. Under 2022 är planen att inleda en inventering av anläggningar och vilken teknik som används.

Hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade

Inför EVP 2022 – 2024 hade kultur- och fritidsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen samråd om potentialen att utveckla och samordna utvecklingsarbetet för att genomföra en hälsoinriktad satsning för äldre och personer med funktionsnedsättningar. Initiativet byggde på en bred syn på hälsa där allt från fysisk aktivitet till kultur innefattas som hälsofrämjande faktorer. Kommunstyrelsen har 2 000 tkr avsatt som reserverade medel. Förslaget är att dessa medel överförs till kultur- och fritidsnämndens ram från och med 2023. Det ger goda förutsättningar för samarbete mellan förvaltningarna och för att planera och genomföra verksamhet för ovan nämnda målgrupper.

Idrottsanläggningar som öppnar 2022 med helårseffekt 2023

Under hösten 2022 tas två nya idrottsanläggningar i bruk. Temporära hallar på parkeringen vid Bollhuset, som består av en större hall (två positioner) och en mindre hall (en position). Hallarna kommer att användas under skoltid av Heddagymnasiet, grundskolan och av föreningslivet utanför skoltiden.

Den andra anläggningen är Södra Råbylund med en stor hall med inriktning på gymnastik och en mindre hall för skolverksamhet på dagtid och för föreningsidrott utanför skoltiden.

Driftsmedel för idrottsanläggningarna ingår inte i ramen för 2023 – 2025 men medel finns avsatta under kommunstyrelsen reserverade medel som driftmedel för kommande lokaler. Ramarna för kultur- och fritidsnämnden föreslås kompletteras med helårseffekt från och med 2023 omfattande hyror, kapitalkostnader och övriga driftkostnader för bägge anläggningarna. För närvarande föreligger preliminära uppgifter om driftkostnaderna och förslaget är att underlaget för komplettering av ramarna arbetas fram i samråd mellan kultur- och fritidsförvaltningen och kommunkontoret.

Ridanläggningar

Planering och process pågår för byggnation av en ny ridanläggning med invigning under 2024/2025. Fram till den nya anläggningen är klar används den nuvarande anläggningen på Smörlyckan. På grund av nuvarande anläggnings ålder och standard lägger kultur- och

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

fritidsnämnden årligen ned cirka 2 000 tkr i olika former av underhåll. Åtgärderna som vidtages görs med hänsyn till arbetsmiljö, djurhållning och akut underhåll. Bedömningen är tills den nya ridhusanläggningen är klar behövs årligen 2 000 tkr till underhåll av nuvarande anläggning. Förslaget är att del av driftsmedel för den nya anläggningen tidigareläggs och ingår i kultur- och fritidsnämndens ram från och med 2023 och förs sedan över som driftsmedel till den nya anläggningen.

Skolbibliotekscentralen

Ansvaret för skolbibliotekscentralen flyttas från kultur och fritidsnämnden till barn och skolnämnden enligt kommunfullmäktiges beslut den 28 april, §90. En följd av beslutet är att medel, 573 tkr, flyttas från kultur- och fritidsnämndens ram till barn- och skolnämndens ram från och med 2023.

Driftsmedel till följd av investeringar

Till följd av investeringar som genomförs kompletteras den ekonomiska ramen med driftkonsekvenser. Enligt gällande principer tillförs medel som avser lokalkostnader och kapitalkostnader. För övriga kostnader såsom städ, materiel och service av anläggningarna har inte medel tillförts kultur- och fritidsnämndens ram. Framöver är det viktigt att driftkonsekvenser för nya lokaler och anläggningar kompenseras fullt ut i ramen för tillkommande kostnader.

Ersättning till anordnare inom musikchecken

Musikchecken infördes inför höstterminen 2019 och kommunfullmäktige fastställde ersättningen till 11 000 kronor per elev och år. Ersättningen är på samma nivå 2022 och har således inte räknats upp med pris- och löneförändringar sedan musikchecken infördes. Detta är en skillnad jämfört med hanteringen av elevbidragen inom barn- och skolverksamheten.

Från och med 2023 föreslås att kultur- och fritidsnämnden årligen fastställer ersättning till musikchecken i samband med beslut om verksamhetsplan med internbudget dvs samma hantering som med elevbidragen som fastställs av barn- och skolnämnden respektive utbildningsnämnden.

När kultur- och fritidsnämnden fastställer storleken på ersättningen baseras den på planeringsförutsättningarna som anges i EVP:n för respektive år och att hänsyn tas till uppräkningskrav med pris- och löneförändringar och effektiviseringskrav.

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Behov av förändrade taxor och avgifter

Kultur- och fritidsnämnden har upprättat förslag till taxor och avgifter för 2023 för Lunds kommuns verksamheter inom idrott, fritid, kultur, bibliotek samt samlingslokaler. Förslaget baseras på principer som fastställdes av kommunfullmäktige vid beslutet om taxor och avgifter för 2021. I förslaget till taxor och avgifter för 2023 föreslås förändringar dels av administrativ karaktär dels förändring av vissa taxor och avgifter. Det gäller differentierade taxor och avgifter vid uthyrning av scener och synkronisering av avgifter för barn- och ungdom 3 - 17 år i badverksamheten.

Kultur- och fritidsnämnden lämnar ett förslag på förändringar inför beslut om taxor och avgifter för 2024 som avser uppräkningsfaktorn mellan åren. Från och med 2024 föreslås att taxor och avgifter räknas upp med den uppräkning som anges i planeringsförutsättning som anges i EVP:n. För närvarande sker uppräkning med förändring av senast fastställda prisbasbeloppen. Vilket innebär en eftersläpning av genomslaget på taxor och avgifterna jämfört med att uppräknningen görs enligt planeringsförutsättningarna i EVP:n.

Investeringsramar EVP 2023 – 2025 och plan 2026 och 2027

I remissen till EVP:n redovisas investeringsramar för åren 2023 – 2025 och plan för 2026 – 2027. Investeringsramarna bygger på underlag som kultur- och fritidsförvaltningen redovisade till kommunkontoret under hösten 2021.

Beträffande investeringsramen redovisas förändringarna i förhållande till remissunderlaget. Förändringarna avser i huvudsak tidsmässiga förskjutningar, tillkommande investeringar som inte kunnat förutses i Strategisk lokalförsörjningsplan 2023 - 2032 (SLFP) samt att hänsyn har tagits till prisutvecklingen under 2022.

I den framtida planeringen är det framförallt tre områden som nämnden kommer att precisera behoven för i SLFP och kommande investeringsplaner. Inom kultur- och fritidsförvaltningen pågår för närvarande arbetet med idrottsstråket, från Bollhuset till Källbybadet, strukturplan för fotbollsplaner i kommunen och kultur- och idrottsverksamheternas behov inom Brunnsängsområdet.

Prisutveckling 2022

Till följd av prisutvecklingen har investeringsobjekten räknats upp med ca 20% jämfört med investeringsunderlag i remissen för EVP:n.

Investeringsobjekt under kommunstyrelsen

Under kommunstyrelsen finns investeringsobjekt som är del av idrottsstråket såsom Bollhuset, anläggning för kampsport, arenaområdet och idrottshallar. En uppdatering av objekten i

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

investeringsplanen som är en del av idrottsstråket är nödvändig. En uppdatering som omfattar revidering av tidsplaner inklusive den logistiska ordningen för genomförande, nivåerna på investeringsutgifterna och underlag för driftkonsekvenser för respektive objekt.

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Investeringsobjekt under kultur- och fritidsnämnden

I förhållande till investeringsunderlaget som redovisades hösten 2021 finns det tre nya objekt i den reviderade investeringsplanen för 2023 - 2025. Det är fotbollsplan, Stångby år 2023, service- och omklädningsbyggnad, Fågelvallen år 2024, stadsdelsbibliotek, Fäladslyktan år 2026 och fotbollsplan, Veberöd 2026.

Investeringsramar EVP 2023 - 2025 och plan 2026 - 2027

(belopp i tkr)

Investeringsobjekt	2023	2024	2025	2026	2027	2028-2032
Kommunstyrelsen						
Kultur och fritidsnämnden						
Ersättningsinvesteringar	112 000	96 200	50 000	50 000	0	0
Bollhuset, upprustning. Del i idrottsstråket	15 000	20 000				
Kampsport. Del i idrottsstråket	7 000	8 000				
Ny ridsportsanläggning, Ladugårdsmarken	90 000	18 200				
Brunnshög, Bibliotek - inhyrning			X			
Stadsdelsbibliotek, Fäladslyktan				X		
Idrottslokaler. Del av idrottsstråket		50 000	50 000	50 000		
Kultur och fritidsnämnden	2023	2024	2025	2026	2027	2028-2032
Nämndspecifika investeringar	58 000	65 500	52 500	59 500	42 500	47 500
Aktivitetsyta Brunnshög			5 000			
Bibliotek Brunnshög, inventarier			3 000			
Bibliotek Fäladslyktan,				3 000		
Bibliotek Stångby centralskola						3 000
Ersättning fotbollsplaner Klostergården		15 000				
Ersättning Konstgräs	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Ersättning och upprustning, service- och omklädningsbyggnad (2023) och fotbollsplaner (2026), Veberöd	2 500			10 000		
Stångby, fotbollsplan	13 000					
Fågelvallen, service- och omklädningsbyggnad		6 000				
Offentlig konst	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Ridanläggning inventarier		2 000				
Underhåll och standardhöjning av idrottsanläggningar	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Utrustning idrottshall, Fäladslyktan				2 000		
Utrustning idrottshall, Håckebergaskolan, Genarp				2 000		

2022-05-30

Diarienummer

KU 2022/0122

Utrustning idrottshall, Påskagänget, Dalby			2 000			
Utrustning idrottshall, Stångby						2 000
Mindre verksamhetsspecifika investeringar	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000

Beredning

Ärendet har beretts inom kultur- och fritidsförvaltningen och även i dialog med andra förvaltningar i frågor som är gemensamma.

Barnets bästa

Kultur- och fritidsnämndens verksamhet berör i hög utsträckning barn och unga i Lunds kommun. En barnchecklista har upprättats.

Mårten Hafström
kultur- och fritidsdirektör

Michael Holmkvist
administrativ chef

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Akten