

## Kultur- och fritidsnämnden

Iréne Hededal  
Förvaltningschef  
irene.hededal@ekero.se

## Uppföljning åtgärdslista med anledning av resultatindikation

Dnr KFN24/54

### Förslag till beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden noterar uppföljningen av resultatindikationen per juli och augusti och godkänner de vidtagna åtgärderna som bidragit till att nå en prognos för helåret i balans.
2. Nämnden beslutar att fortsätta arbeta med följande åtgärder:
  - Fortsatt uppföljning genom kostnadskontroll.
  - Följa upp badhusets intäkter och besöksstatistik under hösten.
  - Följa Ekebyhovs slotts verksamhetsintäkter och arbetet med utredningen kring Ekebyhovs slotts framtida verksamhet och finansiering.
3. Nämnden noterar att även omställningskostnaderna om 420 tkr sannolikt kan hanteras inom den befintliga budgetramen.

### Sammanfattning av ärendet

Den ekonomiska uppföljningen per augusti visar att de åtgärder som vidtagits av Kultur- och fritidsnämnden har varit framgångsrika, och helårsprognosen pekar nu mot ett resultat i balans. Genom vakanshållande av tjänster och strikt kostnadskontroll har nämnden kunnat hantera det tidigare prognosticerade underskottet på -700 tkr. Samtidigt har omställningskostnaderna på 420 tkr kunnat hanteras inom ramen för den beslutade budgeten, vilket är positivt för kommunen som helhet.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Uppföljning av åtgärdslista med anledning av resultatindikation, 2024-09-17  
Beslut – Resultatindikation per april, KFN 2024-06-13 §46 (KFN24/54)

### Ärendet

Den ekonomiska uppföljningen per augusti visar att de åtgärder som vidtagits av Kultur- och fritidsnämnden har varit framgångsrika, och helårsprognosen pekar nu mot ett resultat i balans. Genom vakanshållande av tjänster och strikt kostnadskontroll har nämnden kunnat hantera det tidigare prognosticerade underskottet på -700 tkr. Samtidigt har omställningskostnaderna på 420 tkr kunnat hanteras inom ramen för den beslutade budgeten.

### Problemområden och åtgärder

1. **Generell återhållsamhet och vakanshållning av tjänster:** Åtgärderna har fungerat väl under perioden och varit en avgörande faktor för att uppnå balans i budgeten. Exempel på den generella återhållsamhet som råder är att avvakta med inköp som inte är nödvändiga i nuläget, att avstå från att delta/ delta med färre personer/ delta digitalt på konferenser samt att skjuta fram visst utvecklingsarbete och fokusera på kärnuppdraget. Förvaltningen har under sommaren tagit in färre vikarier och vakanshållit några tjänster. Effekten beror även på att det är svårt att rekrytera vissa personalgrupper, och det har då uppstått en oönskad vakans. Det bör dock poängteras att detta inte är en hållbar strategi på lång sikt, då det kan påverka verksamhetens kapacitet och kvalitet negativt över tid. Därför behövs långsiktiga lösningar som säkerställer en god arbetsmiljö och en stabil ekonomi utan att kompromissa med verksamhetens effektivitet och kvalitet.

2. **Badhuset:** Utfallet för badhusets sommarintäkter visade sig mer positivt än prognosticerat, men fortsatt noggrann uppföljning krävs inför höstens verksamhet. Förvaltningen arbetar vidare med att fördjupa analysen av intäktsflöden och andra faktorer som kan påverka.

Nedan följer tabeller som visar besöksstatistik och nettokostnader de senaste 12 månaderna, samt resultaträkning för enbart badhuset per augusti.

#### Besöksantal:

	2023				2024								TOTALT
	SEP	OKT	NOV	DEC	JAN	FEB	MAR	APR	MAJ	JUN	JUL	AUG	
Antal besök per månad inkl föreningsbesök	8 957	10 192	10 220	8 500	8 015	9 945	10 070	9 986	6 739	3 644	4 296	6 184	96 748
Antal besök per månad exkl föreningsbesök	8 266	9 134	9 185	7 988	7 551	9 154	9 121	9 145	6 211	3 644	4 295	6 184	89 878
Föreningsbesök	691	1 058	1 035	512	464	791	949	841	528	0	1	0	

#### Nettokostnad per månad:

	2023				2024							
	SEP	OKT	NOV	DEC	JAN	FEB	MAR	APR	MAJ	JUN	JUL	AUG
(tkr) Nettokostnad per månad	-1 480	-1 420	-1 295	-1 921	-1 818	-1 910	-2 088	-2 010	-2 084	-2 239	-2 192	-2 117

#### Resultaträkning per augusti:

Resultaträkning						
Budgetår: 2024   Budgettyp: Prognos 8   Budgetversion: 1   År: 2024   Period: Augusti   Ansvar: 520181 - Badhus   Verksamhet: Alla						
Konto	Prognos 8 2024	Budget 2024	Diff Budg et 2024 ny progn os	Utfall 2024 Jan- Aug	Budget Ack Jan - Aug 2024	Avvikelse 2024 Jan - Aug
3 - Intäkter	9 203	8 920	283	5 902	5 947	-44
4 - Kostnader	-34 042	-34 314	272	-22 361	-22 898	537
<b>Summa Resultaträkning</b>	<b>-24 838</b>	<b>-25 394</b>	<b>556</b>	<b>-16 459</b>	<b>-16 951</b>	<b>493</b>

3. **Ekebyhovs slott:** Minskade intäkter från slottet kvarstår som en utmaning, och arbetet med att utforma en ändamålsenlig verksamhetsmodell och finansieringsstrategi behövs. Fokus har under sommaren legat på att analysera vilken del av verksamheten som behöver utvecklas. Analysen visar att interna konferensbokningar minskat de senaste åren, medan intäkterna från lunchverksamheten är tämligen omfattande, men ojämna och svåra att förutsäga då de exempelvis är väderberoende. I viss mån kan nettointäkterna öka genom olika arrangemang, men då dessa är personalkrävande har det marginell påverkan på prognosen. Däremot bidrar de till att öka attraktiviteten, vilket indirekt kan innebära positiv budgetpåverkan om nya besökare hittar till Ekerö och Ekebyhovs slott. Den personalstyrka som finns behövs för att tillhandahålla lunch- och konferensverksamheten på det sätt som sker i dagsläget. Slutsatsen är att de interna konferensbokningarna behöver öka för att kunna upprätthålla befintlig verksamhet. Förvaltningen föreslog därför ett direktiv om att interna konferenser ska förläggas till Ekebyhovs slott, vilket kommundirektören fattade beslut om i augusti. En tillkommande hyresintäkt om 108 tkr per år tillfaller verksamheten med anledning av att föreningen Konsthantverket blivit hyresgäst i det gamla växthus sedan det byggts om till butikslokal.

4. **Omställningskostnader:** De ofinansierade omställningskostnaderna om 420 tkr har kunnat absorberas inom nämndens budget. Detta resultat är ett tecken på att de vidtagna åtgärderna varit tillräckliga och att nämnden nu har kontroll över sina ekonomiska åtaganden.

Kultur- och fritidsnämndens åtgärder för att hantera det prognosticerade underskottet har varit framgångsrika och möjliggjort att nå en ekonomisk balans för helåret. Åtgärden att vakanshålla tjänster har varit en viktig del av denna framgång, men det är viktigt att betona att detta inte är en hållbar lösning på lång sikt. Nämnden rekommenderas att fortsätta med kostnadskontroll fram till årsskiftet.

### **Beslutet expedieras till**

Kommunstyrelsen  
Ekonomichefen

Iréne Hededal  
Kultur- och fritidschef