

Kultur- och fritidsnämnden

Iréne Hededal
Förvaltningschef
irene.hededal@ekero.se

Uppföljning av åtgärdslista med anledning av resultatindikation (oktober)

Dnr KFN24/54

Förslag till beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden noterar uppföljningen av resultatindikationen per oktober och godkänner de vidtagna åtgärderna som bidragit till att nå en prognos på ett överskott på 700 tkr för året.
2. Nämnden noterar att även obudgeterade omställningskostnader med anledning av effektiviseringsåtgärder om 420 tkr kunnat hanteras inom den befintliga budgetramen.

Sammanfattning av ärendet

Den ekonomiska uppföljningen per oktober visar att de åtgärder som vidtagits av Kultur- och fritidsnämnden har varit framgångsrika, och helårsprognosen pekar nu mot ett positivt resultat på 700 tkr. 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 (oktober), 2024-11-27

Beslut – Resultatindikation per april, KFN 2024-06-13 §46 (KFN24/54)

Ärendet

Den ekonomiska uppföljningen per oktober visar att de åtgärder som vidtagits av Kultur- och fritidsnämnden har varit framgångsrika, och helårsprognosen pekar nu mot ett överskott på 700 tkr. 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 grunduppdraget. 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: Prognoserna för badhusets sommarintäkter blev mer stabila än förväntat, och även höstens intäkter ligger i linje med eller något över budget. Förvaltningen arbetar vidare med att fördjupa analysen av intäktsflöden och andra faktorer som kan påverka. Efter årsskiftet träder beslutet att erbjuda kommunanställda årskort på badhuset för samma summa som friskvårdsbidraget i kraft. Effekten av detta kommer också att följas upp. Därutöver startar babysim vilket kommer att locka besökare och generera intäkter.

Resultaträkning						
Budgetår: 2024 Budgettyp: Prognos 10 Budgetversion: 1 År: 2024 Period: Oktober Ansvar: 520181 - Badhus Verksamhet: Alla						
Konto	Prognos 10 2024	Budget 2024	Diff Budget 2024 ny prognos	Utfall 2024 Jan-Okt	Budget Ack Jan - Okt 2024	Avvikelse 2024 Jan - Okt
3 - Intäkter	9 384	8 920	464	7 658	7 433	224
4 - Kostnader	-33 934	-34 314	380	-27 994	-28 602	608
Summa Resultaträkning	-24 551	-25 394	843	-20 336	-21 168	832

EKERÖ BADHUS	2023			2024								TOTALT	
	NOV	DEC	JAN	FEB	MAR	APR	MAJ	JUN	JUL	AUG	SEP		OKT
Antal besök per månad inkl föreningsbesök	10 220	8 500	8 015	9 945	10 070	9 986	6 739	3 644	4 296	6 184	9 359	10 509	97 467
Antal besök per månad exkl föreningsbesök	9 185	7 988	7 551	9 154	9 121	9 145	6 211	3 644	4 295	6 184	7 946	9 385	89 809
Föreningsbesök	1 035	512	464	791	949	841	528	0	1	0	1 413	1 124	7 658

Ursprungligt antagande innan uppstart 120.000 besök/år till en snittintäkt av 60 tkr

EKERÖ BADHUS	2023			2024									
	NOV	DEC	JAN	FEB	MAR	APR	MAJ	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	
(tkr)													
Nettokostnad per månad utfall	-1 295	-1 921	-1 818	-1 910	-2 088	-2 010	-2 084	-2 239	-2 192	-2 117	-1 892	-1 986	
Nettokostnad per månad budget	-1 472	-1 496	-2 094	-2 083	-2 094	-2 108	-2 111	-2 152	-2 155	-2 155	-2 107	-2 110	
Avvik	177	-424	276	174	6	97	27	-88	-37	37	215	124	

3. Ekebyhovs slott: Minskade intäkter från slottet kvarstår som en utmaning, och arbetet med att utforma en ändamålsenlig verksamhetsmodell och finansieringsstrategi behövs. En analys av vilken del av verksamheten som behöver utvecklas visar att interna konferensbokningar minskat, medan lunchverksamheten är omfattande. I viss mån kan nettointäkterna öka genom olika arrangemang, men då dessa är personalkrävande har det

marginell påverkan på prognosen. Den personalstyrka som finns behövs för att tillhandahålla lunch- och konferensverksamheten. 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 växthuset. Kommunens ledningsgrupp bestående av förvaltningschefer och bolagschef (FC/BC) fattade under oktober beslut om att julbord för anställda i Ekerö kommun företrädesvis ska förläggas till Ekebyhovs slott, vilket innebär att intäkter för julbord ligga minst i linje med budgeten för perioden. Verksamheten har haft extra personalkostnader under oktober med anledning av sjukfrånvaro, vilket försämrat verksamhetens prognos något. Under året flyttades kommunens nationaldagsfirande till Ekebyhovs slottspark, historiska skyltar togs fram, kommunens drop-in-vigslar flyttade till slottet och en musikvideo spelades in där. I budget 2025 görs en satsning på en egen hemsida för Ekebyhovs slott, vilket möjliggör både att nå ut bredare och en effektivare administration kring bokningar och event. Nationaldagsfirandet kommer att ske vid slottet även 2025.

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 har vänt en prognos på -1 120 tkr till +700 tkr inklusive omställningskostnader. Åtgärden att vakanshålla tjänster har varit en väsentlig del av denna framgång, men det är viktigt att betona att det inte är en hållbar lösning över tid. Nämnden behöver säkerställa långsiktig verksamhet utan att behöva förlita sig på vakanshållning av tjänster.

Beslutet expedieras till

Kommunstyrelsen

Ekonomichefen

Iréne Hededal

Kultur- och fritidschef