



Kultur- och fritidsförvaltningen

Dnr KFN 2024/069

Till kultur- och fritidsnämnden

Föreningen Vaggeryds idrottsplats skrivelse gällande kompletteringsbudget

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott beslutar att återremittera ärendet till förvaltningen med uppdrag att titta på en lösning utifrån föreningens skrivelse.

Sammanfattning av ärendet

Styrelsen för Föreningen Vaggeryd idrottsplats har lämnat in en skrivelse gällande ökning av driftbudget.

Föreningen hänvisar till höjda kostnader av för el, värme, drift av tennisbana och boulebana med en ökad årlig driftkostnad på 176 000 kr. Utöver ökade kostnader hänvisar föreningen till personalkostnader som reglerades 2022 med inte kompenseras med den årliga löneökningen för år 2023 och 2024, vilket innebär 64 000 kr extra på år.

Ärende

1. Bakgrund

Styrelsen för Föreningen Vaggeryd idrottsplats har lämnat in en skrivelse gällande ökning av driftbudget.

Föreningen hänvisar till höjda kostnader av för el, värme, drift av tennisbana och boulebana med en ökad årlig driftkostnad på 176 000 kr. Utöver ökade kostnader hänvisar föreningen till personalkostnader som reglerades 2022 med inte kompenseras med den årliga löneökningen för år 2023 och 2024.

Föreningen anger ökade fasta kostnader för med 122 940 kr, höjda fasta och rörliga kostnader för fjärrvärme med 20% på 23 000 kr samt ökade kostnader för drift och tennisbanor och boulebana. Föreningen övertog skötsel av tennisbanor och boulebana år 2023.

Föreningen efterfrågar även kompensation för löneökningar för år 2023 och 2024, vilket innebär 64 000 kr extra på år.

Avtal enligt § 26. Driftbidrag anger följande:

För avtalsperioden utgår årligen ett förvaltningsbidrag.

Förvaltningsbidragets storlek baseras på föregående års budgeterade medel tillsammans med kommunens planeringsförutsättningar enligt kommunens budgetmodell. Justeringar i förvaltningsbidraget kan bero på kommunens planeringsförutsättningar, överenskommelser mellan arbetsmarknadens parter eller att nämnderna vissa år kompenseras för förändring i



konsumentprisindex, vilket i så fall framgår i planeringsförutsättningarna. Kommunen bidrar till kostnader för anläggningens drift, skötsel, reparationer, underhåll och lönekostnader genom ett förvaltningsbidrag. Kostnader som är av annat slag bekostas av föreningen själva.

Avtalet reglerar personalkostnader enligt följde.

§ 27 I förvaltningsbidraget ingår ersättning för personalkostnader. Hur stor andel av förvaltningsbidraget som går till personalomkostnader ansvarar föreningen för.

2024 år driftbudgeten för Vaggeryds idrottsplats är 3 144 tkr. Den totala budgeten för år 2024 är 3 795 tkr, 651 tkr är avsatta till kapitalkostnader som är kopplade till anläggningens tillgångar. Budgeten för idrottsplatserna regleras årligen enligt kommunens budgetförutsättningar och varierar årligen. Årets budget utgår ifrån de kostnader som föreningen hade 2023.

En kompensation för 2023-2024 års löneökningar innebär 128 tkr, för el och fjärrvärmekostnader ca 352 tkr och 60 tkr för drift av tennis- och boulebanor. Driften av tennis- och boulebanorna är ett nytt uppdrag sedan våren 2023.

Den totala summan för år 2023 och 2024 skulle innebära 412 tkr.

Den totala summan för år 2024 skulle innebära 240 tkr.

En utökning av budget för specifika verksamheter kan ske via kommunfullmäktige som beslutar om budgetkompletteringar under juni månad eller omfördelning av kultur- och fritidsnämndens befintliga budget.

Kommunfullmäktige har beslutat om kompletteringsbudget 2024-06-17 vilket innebär att kultur- och fritidsnämnden inte kan utöka sin programbudget för att täcka de kostnader som föreningen ansöker om.

För att kompensera kostnaderna behöver kultur- och fritidsnämnden titta över den befintliga budgetramen och eventuellt omfördela pengar för att täcka upp kostnaderna.

2. Ekonomiska konsekvenser

2023 års bokslut är beslutad och godkänd av kommunfullmäktige, där Vaggeryds idrottsplats gjorde ett överskott på 88 tkr. Summan för överskottet kompenenserades Vaggeryds idrottsplats med inför budgeten 2024. 2023 års budget var 3 053 tkr.

Bedömningen kan göras att den ökade driftbudgeten mellan 2023 och 2024 utgör kompensation för lönekostnader och drift och underhåll för tennisbanor och boulebanor år 2024 och att dessa kan rymmas inom nuvarande budget på 3 144 tkr och att den återstående kostnaden för el- och fjärrkostnader på 146 tkr behöver täckas upp.



Enligt föreningens komplettering 2024-08-09 till ansökan har överskottet som kompenseras mellan år 2023 och 2024 används till de åtgärder som pausades under 2023 för att nå en budget i balans år 2023.

Föreningen Vaggeryds idrottsplats skulle kunna avsluta året med ett överskott utan behov av att täcka de kompensationskostnader som föreningen ansöker om. Men det kan även bli ett underskott med hänvisning till de förutsättningar som idrottsplatsen årligen har att förhålla sig till.

Ett överskott kan bero på en ränteutveckling som påverkar kapitalkostnader och väderförhållanden som bidrar till mindre användning av el och fjärrvärme än beräknat från tidigare år.

3. Samråd

Dialog sker kontinuerligt med föreningen Vaggeryds idrottsplats gällande ekonomin för drift och investering.

4. Politiska mål och hållbarhetsperspektiv

Föreningen strävar efter en budget i balans men påverkas av faktorer som föreningen inte kan påverka och har överlämnat en kalkyl över ökade kostnader som föreningen önskar bli kompenserade för i årets budget.

5. Verkställighet, uppföljning och utvärdering

Förvaltningen återkommer under senare delen av året för en uppföljning och utvärdering när vintersäsongen startat gällande behov av kompensation av idrottsplatsens budget.

6. Förvaltningens helhetsbedömning

I och med att kultur- och fritidsnämnden inte kan öka driftbudgeten via kommunfullmäktige utan behöver hantera en eventuell kompensation inom nämndens befintliga budget behöver förvaltningen titta på hur en kompensation skulle kunna hanteras och även avvakta hur vintersäsongen startar. Målet är att stötta föreningen till en budget i balans och ta hänsyn till föreningens skrivelse gällande de fluktuerande utmaningar som förening möter dagligen.

Historiskt har vi sett att idrottsplatserna haft relativt snävt tilltagna driftsbudgetar, vilket riskerar att leda till en kortsiktighet i planeringen. Det är därför av särskild vikt att ta hänsyn till kostnadsökningar inom olika områden samt de långsiktiga förutsättningarna för driften av idrottsplatserna. Balansen mellan drift och investeringsbudget är viktig för långsiktighet.

Nämnden bör ha i beräkningen att ett eventuellt underskott kan undvikas om föreningen får kompensation enligt skrivelsen med hänvisning till de ojämna kostnader som föreningen påverkas av.

Förvaltningens förslag är att kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott beslutar att



återremittera ärendet till förvaltningen med uppdrag att titta på en lösning utifrån föreningens skrivelse.

7. Handlingar och bilagor

Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse 2024-08-05

Förening Vaggeryds idrottsplats skrivelse 2024-06-17

Förening Vaggeryds idrottsplats Komplettering - Höjning av driftsbidrag 2024-08-09

Beslutet ska skickas till

Diariet

Delges kultur- och fritidsnämnden

Föreningen Vaggeryds idrottsplats

Handläggare

Beata Vilkhed handläggare

David Norrfjärd förvaltningschef kultur- och fritid