

Ekonomisk prognos 2023

Fritidsnämnden

Innehållsförteckning

| | |
|---|----------|
| Sammanfattning | 3 |
| Ekonomisk utveckling under året | 4 |
| Budgetavvikelse..... | 4 |
| Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget | 4 |
| Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram | 5 |
| Resultaträkning | 6 |

Sammanfattning

Fritidsnämndens budgeterade nettokostnad för perioden januari - april är 225,8 mnkr medan tertialbokslutet uppvisar en nettokostnad uppgående till 223,1 mnkr, vilket innebär att periodresultatet blev + 2,7 mnkr.

Nämndens ser en positiv besöks- och intäktsutveckling under den aktuella perioden vilket innebär att besöksutvecklingen börjar nå volymerna innan pandemiåren.

Helårsbedömningen är att nämnden kommer att uppvisa ett nollresultat vid årets slut.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

| Tkr | Utfall jan-april | Prognos helår |
|-----------------------------------|------------------|---------------|
| Nettokostnad | -223 174 | -641 724 |
| Kommunbidrag | 225 853 | 641 724 |
| Resultat (budgetavvikelse) | 2 679 | 0 |

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar

| | |
|--|----------|
| Personalförsörjningen | 5 000 |
| Temporära extra satsningar | -4 000 |
| Ökade kostnader till följd av inflation, framförallt elkostnader | -1 000 |
| | |
| Summa budgetavvikelser | 0 |

Investeringsram

| Tkr | Prognos | Budget | Avvikelse |
|-----|---------|--------|-----------|
| | 5 600 | 5 600 | 0 |

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Fritidsnämnden budgeterade nettokostnad för perioden januari - april är 225,8 mnkr medan tertialbokslutet uppvisar en nettokostnad uppgående till 223,1 mnkr, vilket innebär att periodresultatet blev + 2,7 mnkr.

Största budgetavvikelse för perioden återfinns inom personalbudgeten. Bad, rekreation och fritidsgård har vakanser på grund av rekryteringssvårigheter, framförallt inom fritidsgårdsenheten och uppvisar en positiv personalbudgetavvikelse med 4,6 mnkr. Två yrkeskategorier som nämnden har en utmaning att rekrytera till är badvärdar och fritidsledare och under året kommer rekryteringsprocessen och alternativa kompetensutvecklingsmöjligheter att ses över för att kunna locka fler sökande till dessa tjänster. Rekryteringen pågår och nämndens ambition är att ha full bemanning till sommaren därför räknar nämnden med att den positiva avvikelsen kommer att avta efter sommaren.

Nämndens elkostnader på de anläggningar som har egna abonnemang har för perioden ökat med cirka 50% jämfört med samma period i fjol, periodavvikelse uppgående -0,6 mnkr

Helårsprognos

Helårsbedömningen är att nämnden kommer att uppvisa nollresultat vid årets slut.

Att ställa om efter stängda anläggningar och begränsade aktiviteter till följd av de restriktioner som präglat Malmö och omvärlden de senaste åren ställer krav på nytänk och kreativitet för att få tillbaka nämndens målgrupper i aktivitet. Nämnden ser en positiv besöks- och intäktsutveckling där besöksvolymerna närmar sig nivåerna innan pandemin. Även en försiktig ökning ses i deltagartillfällena i föreningslivet. Trots de positiva trenderna kommer det krävas en del satsningar som kommer att innebära tillkommande kostnader

under 2023.

Nämnden planerar genomföra nedan temporära extra satsningar under 2023.

Nämnden arbetar med att fortsatt möjliggör för att malmöborna får en meningsfull fritid och tar del av nämndens fritidsutbud. Nämnden kommer att omdisponera medel inom befintlig ram för att förstärka lovaktiviteter under sommarlovet och höstlovet, samt förstärka kommunikationsinsatser för att kommunicera ut fritidsutbudet till nämndens målgrupper.

Fritidsnämnden arbetar med att utveckla fritidsgårdarna i staden utifrån ungdomarnas intressen och behov. En del verksamhets- och lokalanpassningar kommer att göras i befintliga lokaler för att ännu mer bemöta barn och ungas behov. Kommer innebära tillkommande kostnader som omdisponeras inom befintlig ram.

Nämnden prognostiserar att den rådande inflationen kommer att fortsätta ett tag till, vilket innebär ökade kostnader inom kategorier såsom förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial, elkostnader m.fl. Nämnden bevakar utvecklingen och prognostiserar att klara av dessa ökade kostnader inom befintlig ram.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Periodens investeringsutgifter uppgår till 0,8 mnkr. Alla planerade investeringar för 2023 är fortfarande aktuella och beräknas genomföras före årsskiftet.

Resultaträkning

| Tkr | Prognos | Budget | Avvikelse |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Bidrag | 1 944 | 1 944 | 0 |
| Övriga intäkter | 123 915 | 119 065 | 4 850 |
| Totala intäkter | 125 859 | 121 009 | 4 850 |
| Lönekostnader | -155 881 | -158 881 | 3 000 |
| PO-Pålägg | -68 454 | -70 454 | 2 000 |
| Övriga personalkostnader | 0 | 0 | 0 |
| Totala personalkostnader | -224 335 | -229 335 | 5 000 |
| Lokal- och markhyror | -329 694 | -329 694 | 0 |
| Övriga kostnader | -206 323 | -196 473 | -9 850 |
| Avskrivningar | -6 515 | -6 515 | 0 |
| Totala övriga kostnader | -542 532 | -532 682 | -9 850 |
| Nettokostnad exkl. finansnetto | -641 008 | -641 008 | 0 |
| Kommunbidrag | 641 723 | 641 723 | 0 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | -715 | -715 | 0 |
| Resultat | 0 | 0 | 0 |
| Nettokostnad | -641 723 | -641 723 | 0 |

Det positiva intäktsprognosen beror på KS-anslag för en rad evenemang såsom VM i handboll, Malmö Game Week, EM i bordtennis (4 850tkr). Motsvarande belopp finns på kostnadssidan. Påverkar ej resultat, enbart omslutningen.