

# Delårsrapport med prognos 1 2024

Kultur- och fritidsnämnden

Beslutad av Kultur- och fritidsnämnden, den 20 maj 2024

---

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Förslag till beslut</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Förvaltningsdirektörens bedömning och analys</b>	<b>4</b>
2.1	Analys av verksamhetens prognos	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse	4
2.3	Förväntad utveckling 2025–2027	4
<b>3</b>	<b>Delårsresultat och prognos 1 för år 2024</b>	<b>6</b>
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos	12
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling	13
3.3	Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet	13
3.4	Investeringar	14
<b>4</b>	<b>Bilagor</b>	<b>16</b>
	Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder	16
	Bilaga 2: Månadsrapport	24
	Bilaga 3: Uppföljning av strategiska mål och ÖSB-uppdrag	25

# 1 Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för att utveckla, samordna och ansvara för kommunens kultur- och fritidspolitik genom att skapa förutsättningar på den fria tiden för såväl den enskilda invånaren som grupper med olika intressen och livsmönster. Nämnden ska särskilt arbeta förebyggande och främjande.

Delårsrapport med prognos 1 innehåller normalt utfallsperioden januari-april som grund för den helårsprognos som läggs för innevarande år. Med anledning av att kommunen valt att uppgradera ekonomisystemet till ny version från april månad har utfallsperioden för delår 1, tillfälligt för 2024, bestämts till januari-mars för att ge tid att säkerställa informationen efter uppgraderingen. I samband med delårsrapport 1 ses en förbrukning för perioden om 26,4% i jämförelse med helårsbudgeten, vilket är något högre än periodens riktvärde (25,0%). Flera oregelbundenheter finns inom nämndens ekonomi som bidrar till ett ojämnt resultat över året

Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till Kultur- och fritidsnämnden

1. Kultur- och fritidsnämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2024.
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen för vidare hantering.

## 2 Förvaltningsdirektörens bedömning och analys

### 2.1 Analys av verksamhetens prognos

Till följd av beslut inom Kommunstyrelsen samt andra om budgeteringar inom nämndens ansvarsområde har nämndens budgetramar förändrats sedan verksamhetsplan med budget fastställdes. Kultur- och fritidsnämnden samlade budgetram inklusive budgetförändringar uppgår till 409 494 tkr. I samband med delårsrapport 1 har 108 273 tkr förbrukats, vilket motsvarar en förbrukning för perioden om 26,4% i jämförelse med helårsbudgeten, vilket är något högre än periodens riktvärde (25,0%). Inom nämndens ekonomi finns flera oregelbundenheter som påverkar resultatet på ett ojämnt sätt. Bland annat utbetalningar av olika bidrag från nämnden samt större underhållskostnader som vanligtvis uppkommer senare under året. För helåret prognosticeras ett överskott om 317 tkr.

### 2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Den växande staden leder till ökad efterfrågan på tjänster och nya behov uppstår. Strukturella underskott, en lång tids brist på ekonomisk uppräknings och hög inflation, tillsammans med årliga effektiviseringskrav, utgör fortsatt en betydande utmaning för nämnden. Eftersom en stor del av verksamheten inte regleras genom lagstiftning ökar risken för att budgeten nedprioriteras, vilket kan få allvarliga konsekvenser för områden som underhåll, investeringar och personalbemanning

Osäkra ekonomiska tider kan leda till att företag minskar sitt stöd och sponsoravtal med kultur- och fritidsaktörer, vilket skapar utmaningar för föreningslivet och OpenArt. Studieförbunden har drabbats av minskat statligt stöd och de statliga medlen för kultur- och biblioteksprojekt minskar. För att fortsätta nå nya målgrupper behöver verksamheten utforska nya finansieringsalternativ eller omfördela budgetmedel. Det långsiktigt hållbara arbetet kräver nya arbetssätt och omstrukturering av det befintliga utbudet och servicenivån inom nämndens verksamheter.

Generellt sett ses en ökning av elkostnaderna. Under årets första kvartal noterades en 21% ökning jämfört med samma period föregående år. Det finns också osäkerhet kring finansieringen av Komteks TekAway-verksamhet för hela året, vilket kan leda till en negativ avvikelse. För Örebrobaden ses en fortsatt positiv trend med ökande besök, vilket förväntas ge en positiv intäktsprognos. För enskilda individer kan ekonomisk osäkerhet leda till minskad efterfrågan på avgiftsbelagda aktiviteter och det är troligt att invånarna vid en mer ansträngd privatekonomi kommer att prioritera ned nöjen och hälsa vilket i sin tur kan resultera i minskade intäkter.

### 2.3 Förväntad utveckling 2025–2027

Den nya nämndorganisationen har inneburit nya förutsättningar och arbetssätt inom framför allt strategiska planeringsfrågor, elitidrott, friluftsliv och bidragshantering till hela civilsamhället. Men här ses en obalans mellan resurser och ambitioner. För att lyckas med att ha en budget i balans och en verksamhet som gör att nämnden når uppsatta mål och bidrar till, en hållbar framtid, behöver arbetet utvecklas i två dimensioner, värdeskapande i dag och i framtiden samt resurseffektivt i dag och i framtiden. Därför behöver främjande insatser prioriteras som bidrar till

kostnadsbesparing på kommundemensamma utmaningar vilket i förlängningen bidrar till samhällsekonomiska vinster. Tillsammans med civilsamhället, näringslivet och andra samarbetsparter skapar vi förutsättningar och lägger grunden för en attraktiv och pulserande kommun. Kostnadsfria aktiviteter, spontanaktiviteter och utlån måste skapas utifrån behov samt ske i närområdet vilket bidrar till att minska risken för utsatthet i samband med uppväxt i ekonomiskt svaga hushåll. Att kunna delta i hälsofrämjande aktiviteter på fritiden är en skyddsfaktor på många sätt, varför jämlika förutsättningar behöver tillskapas genom nya angreppssätt. Att skolresultat och utbildningsnivå är sämre i Örebro än nationellt betonar vikten av att öka behörigheten till gymnasiet och förstärka läskunnigheten. Forskningen visar att samverkan mellan skolan och andra aktörer är avgörande för att möjliggöra för barn och elever i deras utveckling och lärande genom fritidssysselsättning. En förbättrad biblioteksstruktur, i enlighet med bibliotekslagen, främjar läskunnighet, utbildning, allmänbildning och kritiskt tänkande. Kulturens betydelse för demokratins utveckling i dagens samhälle måste stärkas och olika stödformer utvecklas för att främja demokratibygget genom frivilliga former, såsom föreningslivet.

Den växande staden innebär ökade krav på lokaler och anläggningar för föreningar och civilsamhället, vilket leder till betydande investeringsbehov inom nämndens ansvarsområde de kommande åren. Det finns behov av både nyinvesteringar enligt civilsamhällets efterfrågan och reinvesteringar i befintliga lokaler med varierande underhållsbehov. Samtidigt blir det allt svårare att möta både underhållsbehov och anpassa verksamheterna till efterfrågan med en minskande budget och ökande kostnader för tjänster och material på grund av effektiviseringskrav. Det är viktigt att investeringar fortsatt prioriteras, planeras och genomförs utifrån Örebros bästa. Fysiska noder i form av Kultur- och fritidscenter i strategiska lägen, primärt kring Ängen området samt centralt Öster behöver tillskapas.

På det sociala planet påverkas nämnden av demografiska förändringar, ökad globalisering, hot mot demokratin, ökande klyftor inom föreningslivet, ökad otrygghet på offentliga mötesplatser och förändrade livsstilstrender. Dessa faktorer kräver nytänkande för att säkerställa inkludering, trygghet och tillgänglighet för alla medborgare, särskilt i socioekonomiskt utsatta områden. Detta inkluderar även behovet av moderna, hållbara och individanpassade tjänster samt en ökad satsning på folkhälsa och välmående för att möta de utmaningar som de förändrade samhällsstrukturerna medför.

Kompetensförsörjning och att vara en attraktiv arbetsgivare kräver ökad bemanning och kompetensutveckling för att hantera ökad otrygghet och utmaningar i arbetsmiljön. För att locka och behålla personal behövs arbetsplatser som främjar ständigt lärande, utveckling och möjligheten till distansarbete för att balansera arbete och familjeliv. Nytänkande, samarbete och förändringsförmåga är centrala för att möta framtidens utmaningar, vilket kräver en innovativ kultur och fokus på kompetensutveckling. Den teknologiska utvecklingen och digitaliseringens möjligheter är viktiga grunder för att effektivisera och utveckla verksamheten de kommande åren men skapar också utmaningar såsom digitalt utanförskap. Det kräver samverkan för att effektivt nyttja teknologi och nå olika målgrupper, samtidigt som informationssäkerhetsarbetet måste prioriteras högt.

På miljöområdet innebär extremt väder och ökad klimatmedvetenhet nya utmaningar som kräver kontinuerlig planering för att säkerställa verksamhetens grunduppdrag samt verktyg för att främja beteendeförändringar och återbruk. För att bevara Örebros möjligheter att erbjuda Fritidsbanken, som främjar en hållbar livsstil genom resursdelning och återbruk samt skapar en inkluderande miljö för gemenskap och välbefinnande, behövs ett gemensamt beslut att kraftsamla. Detta skulle även bidra till att stärka den sociala hållbarheten och minska ojämlik hälsa.

### 3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2024

Kultur- och fritidsnämnden har en samlad budgettram inklusive budgetförändringar på 409 494 tkr. I samband med delårsrapport 1 har 108 273 tkr förbrukats, vilket motsvarar en förbrukning för perioden om 26,4% i jämförelse med helårsbudgeten, vilket är något högre än periodens riktvärde (25,0%). Flera oregelbundenheter finns inom nämndens ekonomi som bidrar till ett ojämnt resultat över året. Bland annat gäller det utbetalningar av nämndens olika bidrag samt större underhållskostnader som normalt inkommer senare under året. För helåret prognosticeras ett överskott om 317 tkr.

#### Budgetförändringar mot verksamhetsplanen

Nämndens budgettramar har förändrats sedan Verksamhetsplan med budget fastställdes till följd av beslut inom nämnden och Kommunstyrelsen. Budgetförändringarna förklaras nedan:

<i>Kolumn</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
	<b>Budget 240101</b>	<b>Födeln. plan reserv</b>	<b>Ombudg. Feb Ks 1570/2023</b>	<b>Budget 240331</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>1 049</b>			<b>1 049</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>1 730</b>	<b>-800</b>		<b>930</b>
<b>Förvaltningsledning</b>	<b>858</b>			<b>858</b>
<b>Stöd, utveckling och samverkan</b>	<b>138 364</b>		<b>-48</b>	<b>138 316</b>
<b>Öppna mötesplatser</b>	<b>81 553</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 553</b>
Fritidsgårdar	73 612			73 612
Komtek och Naturskola	7 941			7 941
<b>Bibliotek/Kulturskola</b>	<b>73 745</b>	<b>0</b>	<b>-117</b>	<b>73 628</b>
Ledning	11 021			11 021
Bibliotek	31 329			31 329
Kulturskola	31 395		-117	31 278
<b>Drift av anläggningar och lokaler</b>	<b>67 902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67 902</b>
Ledning	28 821			28 821
Driftsenheten	22 259			22 259
Örebrobaden	16 822			16 822
<b>Natur- och kulturliv</b>	<b>44 752</b>	<b>800</b>	<b>23</b>	<b>45 575</b>
Ledning	4 114			4 114
Konstenheten	12 937	800		13 737
Bio Roxy	1 914			1 914
Besöksmål och friluftsliv	25 787		23	25 810
<b>Ofördelat</b>	<b>-318</b>			<b>-318</b>
<b>Summa</b>	<b>409 636</b>	<b>0</b>	<b>-142</b>	<b>409 494</b>

1. Kultur- och fritidsnämndens budgetramar per 2024-01-01.
2. Beslut om tillfällig satsning under 2024 till Open Art från nämndens planeringsreserv, Kof 1622/2023.
3. Beslut om ombudgeteringar i Kommunstyrelsen avseende: Korrigering av driftskompensation kopplat till internräntehöjning inför året(-48 tkr), ombudgetering vaktmästartjänst till Kulturkvartersorganisationen(-117 tkr) och driftskompensation för badramp Hampetorp utifrån beslut via kommunala tillgänglighetsrådet(23 tkr).
4. Kultur- och fritidsnämndens budgetramar per 2024-03-31.

## Delårsresultat och prognos – ekonomi

Uppföljning januari-mars 2024	Budget 2024	Prognos, avvikelse från budget
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>1 049</b>	<b>-200</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>930</b>	<b>560</b>
<b>Förvaltningsledning</b>	<b>858</b>	<b>-150</b>
<b>Stöd, utveckling &amp; samverkan</b>	<b>138 316</b>	<b>226</b>
<b>Öppna mötesplatser</b>	<b>81 553</b>	<b>208</b>
Fritidsgårdar	73 612	164
Komtek/Naturskola	7 941	44
<b>Bibliotek/Kulturskola</b>	<b>73 628</b>	<b>-386</b>
Ledning	11 021	-55
Bibliotek	31 329	-331
Kulturskola	31 278	0
<b>Drift av anläggningar &amp; lokaler</b>	<b>67 902</b>	<b>841</b>
Ledning	28 821	702
Driftsenheten	22 259	119
Örebrobaden	16 822	20
<b>Natur- och kulturliv</b>	<b>45 575</b>	<b>-465</b>
Ledning	4 114	0
Konstenheten	13 737	-350
Bio Roxy	1 914	0
Besöksmål/friluftsliv	25 810	-115
<b>Ofördelat</b>	<b>-318</b>	<b>-318</b>
<b>Summa</b>	<b>409 494</b>	<b>317</b>

För perioden prognosticerar nämndens verksamheter på totalen en positiv avvikelse om 317 tkr. Den positiva budgetavvikelsen härleds främst till verksamhetsområde Drift av anläggningar och lokaler som prognosticerar en positiv avvikelse om 841 tkr. Avvikelsen inom verksamhetsområdet beror främst på minskade hyresschabloner.

Den positiva avvikelsen minskas däremot på totalen av prognosticerade negativa avvikelser inom bland annat Natur- och kulturliv samt Bibliotek/Kulturskola. Inom Natur- och kulturliv är avvikelsen främst kopplad till högre personalkostnader inom Konsthallen som beror på att den debiterbara tiden som enhetens personal gör mot kommunens 1%-projekt bland annat, inte prognosticeras nå upp till budgeterad nivå. För Bibliotek och Kulturskolan ses även den största negativa avvikelsen inom personal. Avvikelsen för verksamhetsområdets personal är relativt liten i förhållande till budgetomslutningen. Däremot finns det utmaningar för tillfället i att anpassa organisationen utifrån de nya förutsättningarna med minskade statsbidrag, som personal delvis finansierats via tidigare i högre utsträckning än vad som finns möjlighet till numera.

Generellt för nämndens verksamheter konstateras ökade elkostnader. För årets första kvartal konstateras en kostnadsökning för el om 21% i jämförelse med motsvarande period 2023. De ökade elkostnaderna härleds dels till en lång och relativt kall vinter i förhållande till föregående år, dels som det även ses kostnadsökningar för elen i sig. För helåret prognosticeras en negativ avvikelse för el motsvarande 545 tkr på totalen.

Kopplat till avvikelse för elkostnader kan det även nämnas att nämnden har ett effektiviseringskrav om 318 tkr som i nuläget ligger ofördelat. Skulle det fördelats ut skulle den negativa avvikelsen för elen istället bli 863 tkr, allt annat lika. I denna prognos är det kvarvarande utrymmet av nämndens planeringsreserv prognosticerat att ej nyttjas. Skulle planeringsreserven nyttjas till fullo skulle prognosen för Kultur- och fritidsnämnden i nuläget visa på en negativ avvikelse om 243 tkr istället. Prognosen på nämndtotalen blir således viktig att följa framåt kopplat till vilka beslut som nämnden skulle kunna ta där finansiering sker från planeringsreserven.

### **Kultur- och fritidsnämnden**

Nämndens egen verksamhet prognosticeras generera en negativ avvikelse om 200 tkr. Den negativa avvikelsen är kopplad till arvoden som förväntas bli högre än budgeterad nivå. För perioden till och med mars är den negativa avvikelsen 100 tkr vilket skulle kunna antyda en större avvikelse för helåret, däremot brukar sommarperioden normalt sett generera en positiv avvikelse för vilket hänsyn är tagen till i prognosen. Över tid urholkas nämndens budget av att arvodena årligen indexeras upp, vilket inte kompenseras budgetmässigt per automatik. Indexökning inför 2024 är 3,42% som exempel. Kan därför framöver vara rimligt att se över ifall budgeten för nämndens egen verksamhet behöver justeras.

### **Förvaltningsledning**

Visar en prognosticerade negativ avvikelse om 150 tkr. Utifrån tidigare års utfall prognosticeras en positiv avvikelse om 50 tkr kopplat till medarbetarnas friskvårdscheckar, även om förhoppningen är att samtliga medarbetare ska nyttja sitt friskvårdsbidrag. Under förvaltningsledning medtas även Trainstations prognos som visar på en negativ avvikelse om 200 tkr. Avvikelsen där hänförs till reparationer av Trainstations buss.

### **Stöd, utveckling & samverkan**

Stöd, utveckling och samverkan prognosticerar för helåret en positiv budgetavvikelse om 226 tkr. Den största positiva avvikelsen ses inom Vivalla IP där det



överenskommit en hyressänkning med fastighetsägaren under 2023. Hyresreduceringen kom aldrig under 2023 varav att det under 2024 kommer en retroaktiv hyressänkning tillsammans med den ordinarie hyressänkningen, vilket på totalen väntas generera en positiv avvikelse om 616 tkr.

Inom enheten ses däremot ökade el- och vattenkostnader om 281 tkr som minskar prognosen på totalen. Till största del elkostnaderna som väntas bli högre än budgeterad nivå till följd av en relativt lång och kall vinter samt ökade elpriser. Ses för konstgräsen även något lägre intäkter för perioden där snöfall/kyla ses som en trolig orsak till att bokningarna varit lägre i jämförelse med samma period 2023.

### **Öppna mötesplatser**

Verksamhetsområdet prognosticerar en positiv avvikelse om 208 tkr för helåret. Största delen av avvikelsen ses inom fritidsgårdarna och där inom Varberga fritidsgård framförallt. Avvikelsen beror på att fritidsgården kommer ha en lägre lokalhyra om cirka 400 tkr under perioden som centrumet byggs om, vilket är cirka två år. Däremot är det sannolikt att ombyggnationen kommer generera andra ökade kostnader istället som i nuläget är mer osäkra. Därav prognosticeras inte avvikelsen på totalen att motsvara den minskade lokalhyran.

För helårsprognosen finns det fortsatt en osäkerhetsfaktor i finansiering av Komteks TekAway-verksamhet. Frågan ses över för närvarande och skulle kunna generera en negativ avvikelse framåt. I denna prognos är däremot finansieringen prognosticerad att lösa sig även om det är en osäkerhetsfaktor.

### **Bibliotek/Kulturskola**

Visar på en prognosticerad negativ avvikelse om 386 tkr. Avvikelsen härrörs framförallt till personal och motsvarar cirka 6 promille av verksamhetens totala personalbudget. Således en mindre avvikelse sett till helheten, men ses ändå behov av justeringar framöver för att uppnå en budget i balans. Utmaning finns för tillfället när statliga statsbidrag som funnits under en längre tid minskar. Tjänster som tidigare finansierats via statsbidrag går inte att avsluta hur som helst när statsbidragen minskar, i de fall där tjänsterna övergått till tillsvidareanställningar. Detta medför en successiv anpassning av personalstyrkan till de nya förutsättningarna där tanken är att ställa om via naturliga tjänstebyten/pensionsavgångar.

För helåret ses en osäkerhetsfaktor kopplat till Kulturskolans dansgolv där det i nuläget inte är säkerställt vilken part som kommer få bära de ökade driftskostnaderna under tiden som golvet åtgärdas. Diskussioner pågår med involverade parter.

### **Drift av anläggningar och lokaler**

Verksamhetsområdet prognosticerar en positiv avvikelse om 841 tkr. Majoriteten av avvikelsen ses inom Ledning och som där är kopplat till Behrnfältet. Den största avvikelsen härleds till minskade hyresschabloner som 2024 får helårseffekt. De minskade hyresschablonerna i sig innebär ett ökat ansvar för larm- och bevakningskostnader. Däremot prognosticeras inte de kostnaderna motsvara de minskade hyresschablonerna vilket genererar den positiva avvikelsen, även om det finns en viss osäkerhet i prognosen utifrån att 2024 blir det första året där helårseffekten infaller. Vidare har det konstaterats att hyresfakturor om 189 tkr avseende 2024 felaktigt bokförts på 2023 års resultat. Utifrån detta kommer årets hyreskostnader bli lägre med motsvarande summa. På intäktssidan prognosticeras även en positiv avvikelse kopplat till att fler föreningar bokar in sig på Behrn sommar under tiden som ÖSKs avtal varit under förhandling.

Inom Driftsenheten ses en positiv avvikelse som härleds till två tjänster som delvis kommer vara vakanta under året. De delvisa vakanserna ersätts under året med timanställda som inte kostar lika mycket som tillsvidareanställd personal vilket genererar avvikelsen inom enheten. Vidare inom Örebrobaden prognosticeras en mindre avvikelse för året. Intäktsprognosen är positiv där bland annat badintäkterna är cirka 200 tkr högre under årets tre första månader i jämförelse med föregående år. Däremot har det administrativa arbetet ökat under det senaste året utifrån schemaläggning kopplat till dygnsvila/skolsimskola t.ex. Utifrån detta utökar Örebrobaden med en arbetsledare på 50% under året vilket ökar personalkostnaderna, och som därmed minskar den positiva avvikelsen för året.

### Natur- och kulturliv

Inom verksamhet Natur- och kulturliv prognosticeras det för året en negativ budgetavvikelse om 465 tkr. Störst avvikelse ses inom Konstenheten där avvikelsen i sin helhet härrör till Konsthallen. Prognosticerad avvikelse beror på att budgeterad tid för 1%-projekten på investeringssidan inte når upp till motsvarande budgeterad nivå. Kort sagt är modellen uppbyggd på att 75% av personalkostnaden för tjänsterna som arbetar med 1%-uppdraget ska finansieras via 1%-medel.

Inom Besöksmål och friluftsliv prognosticeras en negativ avvikelse om 115 tkr. Avvikelsen härleds främst till ökade el- och vattenkostnader. Störst avvikelse prognosticeras inom Kilsbergen där bland annat ungdoms-SM är en delförklaring till att elkostnaderna ökat, förutom att övriga kostnader ökat till viss del i sig med anledning av arrangemanget.

För helårsprognosen ses risk för ökade kostnader kopplat till badplatserna under sommarperioden, som ökad sophantering och städ av de portabla toaletterna samt nya regler kring sophantering som kan generera straffavgifter om sopor inte källsorteras. Även risk att städkostnaderna kommer att öka utifrån ny upphandling.

### Investeringar

Nämnden har för 2024 ett totalt investeringsutrymme på 24 782 tkr, varav 14 862 tkr är överfört från 2023. Utfallet för perioden är 1 517 tkr vilket motsvarar 6% av den totala investeringsbudgeten. Prognosen för investeringarna visar på att 16 245 tkr väntas nyttjas under året, medan de färdigställda investeringarna på totalen förväntas bli 24 637 tkr. Prognosticerad avvikelse för året ses främst inom investeringsobjekten 1%-konst samt konstverk i Stora Mellösa och Odensbacken. Se avsnitt 3.4 för investeringstabell och mer detaljerad information per objekt.

### Ekonomi i balans

Nämnden har inför året beslutat om effektiviseringar uppgående till 4 672 tkr utifrån summering nedan:

Effektiviseringar/prioriteringar 2024	Belopp, tkr
Riktat effektiviseringskrav 2024 (0,53%)	2 100
Kvararande/ofördelad effektivisering från 2023	215
Fördelat effektiviseringskrav (KD 50 mnkr)	1 459
Ambitionsökning/prioritering 2023 (Helårseffekt 2024)	448
Ambitionsökning/prioritering 2024	450
<b>Summa</b>	<b>4 672</b>

För att hantera effektiviseringarna och prioriteringarna har följande beslut tagits i samband med Verksamhetsplan med budget:

Effektiviseringar 2024			
Åtgärd nr	Objekt	2024	2025
1	Ökning av intäkter - Teaterladan och guidningar (VP-2023)	10 000	
2	Ökning av intäkter - Tekniska kvarnen (VP-2023)	10 000	
3	Ökning av intäkter avseende objekt i avgiftsbil. (VP-2023)	200 000	
4	Höjning samt införa frivilliga avgifter (VP-2023)	10 000	
5	Samverkan skolan (VP-2023)	200 000	
6	Minska ämneskurser (VP-2023)	200 000	
7	Minska öppettiderna på Stadsbiblioteket	200 000	
8	Stänga Haga bibliotek lördagar	50 000	
9	Avgiftshöjning 5%, Arrendeavgifter utifrån av.g.bilaga 2023	42 000	
10	Uppsägning av hyra och skötsel, Solfjädern	5 000	
11	Minska antalet platser på lägerkollo	100 000	
12	Avsluta beredskapsarbete på helger vid snöfall, konstgräs	50 000	
13	Ökade intäkter på avtal, indexeringar enligt avtal	180 000	
14	Effektivare lokalutnyttjande, ökade intäkter på nya avtal	250 000	
15	Effektivare lokalutnyttjande, ökad uthyrning på Trängen	50 000	100 000
16	Komtek, höjd kursavgift	130 000	
17	Återsökning moms, Fritidsgård	26 000	
18	Minskad summa för fotbollssatsningen	200 000	
19	Minskad summa för lovaktiviteter/Lov Örebro	250 000	
20	Minskat bidrag till politiska ungdomsförbund	50 000	
21	Minskad kostnad Office365	61 000	
22	Generell effektivisering Natur- och kulturliv	200 000	
23	Generell effektivisering Öppna mötesplatser	550 000	
24	Generell effektivisering Drift av anläggningar och lokaler	450 000	
25	Generell effektivisering Bibliotek/Kulturskola	430 000	
26	Generell effektivisering Stöd, utveckling och samverkan	126 000	
27	Energieffektivisering	318 000	
28	Upphandling/avtalscontrolling	24 000	
29	Minskat elitidrottsstöd	300 000	
<b>Summa effektiviseringar</b>		<b>4 672 000 kr</b>	<b>100 000 kr</b>

Av effektiviseringsförslagen väntas samtliga förslag förutom åtgärd 27 ”Energieffektivisering” uppnås under året. Utifrån nuvarande prognos ses istället kostnadsökningar för energi, där elkostnaderna prognosticeras överstiga budget med 545 tkr. Flera energieffektiviserande åtgärder har eller planeras däremot genomföras under året. Bland annat kan byten till LED-belysning i Tybblelundshallen, Oscariahallen och Haga bibliotek nämnas som exempel. Förutsättningarna för effekthemtagningen ser däremot olika ut beroende på kostnad av investeringsåtgärden som genererar en ökad hyra, samt om elkostnaderna är inkluderat i hyresavtalet eller inte.

Utifrån årets prognos för energikostnader ses ett troligt scenario i att energieffektiviseringen skulle behöva hanteras framgent på något annat än just energi för att faktiskt kunna få önskad effekthemtagning motsvarande aktuellt belopp. Även om dessa 318 tkr inte väntas ge önskad effekt under året bedöms det i nuläget inte behöva vidtas några ytterligare effektiviseringsåtgärder. Detta utifrån att nämnden på totalen prognosticerar en positiv budgetavvikelse. Däremot behöver dessa 318 tkr hanteras framåt och kan därmed bli aktuellt att se över inför verksamhetsplan med budget 2025.

### 3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Delårsrapport med prognos 1 innehåller normalt utfallsperioden januari-april som grund för den helårsprognos som läggs för innevarande år. Med anledning av att kommunen valt att uppgradera ekonomisystemet till ny version från april månad har utfallsperioden för delår 1, tillfälligt för 2024, bestämts till januari-mars för att ge tid att säkerställa informationen efter uppgraderingen. Av denna anledning finns det ingen jämförelseperiod med för föregående år i kapitel 3.1–3.3 då det inte gjordes något delårsbokslut i kommunen för motsvarande period föregående år, vilket skulle påverkat jämförelsen. Istället fokuseras analysen till förbrukningen för perioden.

Bruttoredovisning <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2023	Budget 2024	Utfall Jan-Mars	Förbrukn. Jan-Mars	Prognos 1 2024	Prognos- avvikelse
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	-1 605	-1 049	-358	34%	-1 249	-200
Förvaltningsledning	-3 671	-858	-1 809	211%	-1 008	-150
Planeringsreserv	0	-930	0	0%	-370	560
<b>Stöd, utveckling &amp; samverkan</b>	-106 471	-138 316	-29 280	21%	-138 090	226
Öppna mötesplatser	-80 486	-81 553	-20 267	25%	-81 344	209
Fritidsgårdar	-72 516	-73 612	-18 752	25%	-73 448	164
Komtek/Naturskola	-7 971	-7 941	-1 515	19%	-7 897	44
<b>Bibliotek/Kulturskola</b>	-74 203	-73 628	-20 028	27%	-74 015	-387
Ledning	-10 937	-11 021	-2 793	25%	-11 076	-55
Bibliotek	-31 441	-31 329	-8 465	27%	-31 660	-331
Kulturskola	-31 825	-31 278	-8 769	28%	-31 278	0
<b>Drift av anläggningar &amp; lokaler</b>	-92 298	-67 902	-24 234	36%	-67 061	841
Ledning	-1 106	-28 821	-13 422	47%	-28 119	702
Driftsenheten	-75 251	-22 259	-6 467	29%	-22 140	119
Örebrobaden	-15 941	-16 822	-4 344	26%	-16 802	20
<b>Natur- &amp; kulturliv</b>	-41 450	-45 575	-12 297	27%	-46 040	-465
Ledning	-4 342	-4 114	-1 857	45%	-4 114	0
Konstenheten	-10 161	-13 737	-3 432	25%	-14 087	-350
Bio Roxy	-1 920	-1 914	-458	24%	-1 914	0
Besöksmål/friluftsliv	-25 026	-25 810	-6 550	25%	-25 925	-115
<b>Ofördelat</b>	-1	318	0	0%	0	-318
<b>Nettokostnad</b>	<b>-400 186</b>	<b>-409 494</b>	<b>-108 273</b>	<b>26%</b>	<b>-409 177</b>	<b>317</b>

De stora avvikelserna förbrukningsmässigt för perioden förklaras av:

- Förvaltningsledning – Den höga förbrukningen beror på att Trainstations utfall är inkluderat under Förvaltningsledning, men där budgeten för Trainstation inte överförts till nämnden ännu. Under Förvaltningsledning finns även tre månadsfakturer för Citypassagen bokförda, vilka flyttats organisatoriskt till Stöd, utveckling och samverkan från och med årsskiftet. Bortsett från detta skulle förbrukningen varit 3% för perioden, vilket beror på att 94% av budgeten består av förvaltningsövergripande friskvårdscheckar och Office365-licenser där det ännu inte bokförts några kostnader.
- Drift av anläggningar och lokaler, Ledning – Den höga förbrukningen förklaras främst av att Behrn sommar och vinter har lokalhyror för årets fem första månader bokförda för perioden.
- Natur- och kulturliv, Ledning – Den höga förbrukningen för perioden beror dels på att kommungemensam kostnad för STIM finns bokförd hos enheten och ej fördelats till kommunens verksamheter ännu. Dels beror den höga förbrukningen på en uppdragsersättning som avser helåret.

## 3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Bruttoredovisning <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2023	Budget 2024	Utfall Jan-Mars	Förbrukn. Jan-Mars	Prognos 1 2024	Prognos- avvikelse
Intäkter	86 472	92 962	21 229	23%	94 609	1 647
Varav bidrag	12 597	20 184	5 380	27%	20 171	-13
<b>Summa intäkter</b>	<b>86 472</b>	<b>92 962</b>	<b>21 229</b>	<b>23%</b>	<b>94 609</b>	<b>1 647</b>
Inköp, kapitalkostnader samt bidrag	-105 637	-107 361	-18 189	17%	-106 971	390
Personalkostnader	-176 534	-176 951	-48 856	28%	-178 455	-1 504
Lokalhyror	-144 823	-149 572	-47 212	32%	-147 966	1 606
Fastighet-, underhåll- och entreprenadkostnad	-41 625	-43 470	-10 127	23%	-44 905	-1 434
Övriga kostnader	-18 038	-25 101	-5 120	20%	-25 490	-389
<b>Summa kostnader</b>	<b>-486 658</b>	<b>-502 456</b>	<b>-129 503</b>	<b>26%</b>	<b>-503 787</b>	<b>-1 330</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-400 186</b>	<b>-409 494</b>	<b>-108 273</b>	<b>26%</b>	<b>-409 177</b>	<b>317</b>

De stora avvikelserna förbrukningsmässigt för perioden förklaras av:

- Inköp, kapitalkostnader samt bidrag – Den låga förbrukningen för perioden beror främst på att bidrag hittills inte utbetalats i samma mån som den periodiserade budgeten för perioden.
- Lokalhyror – Den höga förbrukningen för perioden beror dels på att hyrorna indexerats upp sedan föregående år, men där budgetkompensationen för indexeringen tillfaller nämnden först i april. Effekt ses även som nämnt för Behrn-arenorna där lokalhyrorna för årets fem första månader finns bokförda.

## 3.3 Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet

(verksamhetsindelning enligt SCB:s RS-kod1)

Verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2023	Budget 2024	Utfall Jan-Mars	Förbrukn. Jan-Mars	Prognos 1 2024	Prognos- avvikelse
Politisk verksamhet	-1 605	-1 049	-358	34%	-1 249	-200
Fritidsverksamhet	-240 529	-253 368	-66 037	26%	-252 081	1 287
Kulturverksamhet	-110 995	-108 081	-27 533	25%	-108 815	-734
Övrig verksamhet	-47 056	-46 995	-14 346	31%	-47 032	-37
<b>Nettokostnad</b>	<b>-400 186</b>	<b>-409 494</b>	<b>-108 273</b>	<b>26%</b>	<b>-409 177</b>	<b>317</b>

Övrig verksamhet innehåller sedan tidigare utfall för Förvaltningsledning, Stöd och utvecklingsenheten, Komtek/Naturskola, föreningsbidrag till sociala föreningar och landsbygd. Från och med 2024 tillkommer även Trainstation under denna kategori.

<sup>1</sup> Räkenskapssammandraget (RS) är Statistiska centralbyråns (SCB:s) årliga insamling av ekonomiska uppgifter från samtliga kommuner. Syftet med RS är att på kommun- och riksnivå få en tillförlitlig information om kommunernas ekonomi, både nuläge och utveckling. RS har stor betydelse för olika användningsområden på nationell, internationell och kommunal nivå och är lagstadgad.

### 3.4 Investeringar

Objekt <i>Belopp i tkr</i>	Budget 2024	Varav från 2023	Utfall 2024-03-31	Prognos 2024	Prognos färdigt obj	Avvikelse Bu-Pro
Motionsspår övergripande	1 603	1 603	12	1 603	1 603	0
Motionsspår Hovsta	786	786	0	786	786	0
Motionsspår Sanatorie	693	693	0	693	693	0
Inv. friidrottsarena universitetet	88	88	44	88	88	0
Bryggor	362	362	0	362	362	0
Lindholmen	3 000	1 000	0	3 000	3 000	0
Omklädningsrum friluftsbaden	500	500	0	500	500	0
Träningsmöjligheter Cricket	75	75	0	75	75	0
Ljudanläggningar	700	700	0	700	700	0
1% konst	13 360	8 340	1 253	5 980	13 360	7 380
Minnesmärke pride	3	3	0	3	3	0
Konstverk Stora Mellösa	500	200	0	80	500	420
Konstverk Odensbacken	500	200	0	80	500	420
Konstinv. Lilla Å-promenaden	40	40	0	10	10	30
Fritidsbanken inventarier	100	100	0	100	100	0
Äventyrshall Tegelbruket	172	172	0	0	172	172
Övriga mindre inventarier	2 300	0	209	2 185	2 185	115
<b>Nettokostnad</b>	<b>24 782</b>	<b>14 862</b>	<b>1 517</b>	<b>16 245</b>	<b>24 637</b>	<b>8 537</b>

- Motionsspår övergripande (1 603 tkr): Budgetramen förväntas förbrukas i sin helhet. Bland annat prognosticeras kvarvarande medel behövas för att täcka upp för kostnadsökningar i Markaspåret som från och med årsskiftet flyttats till Fastighetsenheten för färdigställandet av investeringen. Om det finns kvarvarande investeringsmedel efter det planeras kvarvarande utrymme att gå till utegym där det finns behov av kompletteringar vid vissa motionsspår.
- Motionsspår Hovsta (786 tkr): Investeringen är i det närmsta klar, återstår en del kompletterande arbeten.
- Motionsspår Sanatorie (693 tkr): Investeringen är färdigställd. Höjdtagning i prognos för kvarvarande medel att de eventuellt kan behövas för att täcka upp för kostnadsökning i Markaspåret.
- Inv. friidrottsarena universitetet (88 tkr): Kvarvarande budgetram förväntas nyttjas under årets andra kvartal.
- Bryggor (362 tkr): Budgetramen förväntas nyttjas i sin helhet under kvartal 2-3.
- Lindholmen (3 000 tkr): Investeringen förväntas färdigställas under året. En del av budgeten kommer framåt att flyttas till Fastighetsenheten för genomförande kopplat till de investeringsåtgärder som planeras för fastigheten.
- Omklädningsrum friluftsbaden (500 tkr): Investeringen planeras genomföras under året med start i Ånnaboda där det i nuläget saknas omklädningsrum vid badet.
- Träningsmöjligheter Cricket (75 tkr): Kvarvarande delar med att färdigställa stängsel och bur vid cricketpitchen planeras påbörjas under kvartal 2.

- Ljudanläggningar (700 tkr): Investeringen som den planerades från början väntas inte färdigställas utifrån ändrade förutsättningar. Däremot önskas investeringsmedlens ändamål att ändras för att bättre kunna nyttjas till andra ändamål där behoven anses vara större. Förslag till ombudgetering kommer till nämnden framöver.
- 1%-konst (13 360 tkr): Konsthallen ansvarar för genomförandet av kommunens 1%-konstinvesteringar. Av tilldelad investeringsram beräknas 5 980 tkr nyttjas under året sett till de beställningar som finns i nuläget.
- Minnesmärke pride (3 tkr): Kvarvarande investeringsmedel väntas nyttjas under året till den kvarvarande skyltningen.
- Konstverk Stora Mellösa (500 tkr): Skissuppdrag väntas genomföras under året, men där investeringen i sin helhet väntas färdigställas under 2025.
- Konstverk Odensbacken (500 tkr): Skissuppdrag väntas genomföras under året, men där investeringen i sin helhet väntas färdigställas under 2025.
- Konstinv. Lilla Å-promenaden (40 tkr): Skyltning och mindre åtgärder kvarstår av investeringen. Totalkostnaden väntas bli 30 tkr lägre än ursprunglig budget.
- Fritidsbanken inventarier (100 tkr): Investeringen beräknas förbrukas i sin helhet under året.
- Äventyrshall Tegelbruket (172 tkr): Dialog med föreningen pågår om de kvarvarande investeringsmedlen vid Tegelbruket och dess utveckling. Osäkert i nuläget för om de kommer nyttjas innan årsskiftet varav att de nollprognosticeras till dess att ny information finns.
- Övriga mindre inventarier (2 300 tkr): Avser budgetutrymme för mindre inventarieinvesteringar för samtliga verksamheter inom nämnden. 2 185 tkr förväntas i nuläget nyttjas av den totala budgetramen för året.

#### **Investeringar – skattefinansierade investeringar i bolagen**

Kultur- och fritidsnämnden har under 2024 ett beviljat objekt i LED-belysning Tybblelundshallen, där investeringen genomförs av kommunalt bolag. Investeringen är färdigställd och slutbesiktigades under mars.

## 4 Bilagor

### Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder

Beslutad åtgärd 1	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Ökning av intäkter - Teaterladan och guidningar	231120	Kof 1155/2023	0,01	0,01	0,01	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser avgiftsökning vid bokningar av Teaterladan samt vid guidningar i Wadköping. Åtgärden beslutades i VP2023, utifrån att avgiftsökningen trädde i kraft 1 april 2023 så avser denna del helårseffekt 2024.					
Beslutad åtgärd 2	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Ökning av intäkter - Tekniska kvarnen	231120	Kof 1155/2023	0,01	0,01	0,01	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser ökade entréintäkter vid Tekniska kvarnen i Karlslund. Åtgärden beslutades i VP2023, utifrån att avgiftsökningen trädde i kraft 1 april 2023 så avser denna del helårseffekt 2024.					
Beslutad åtgärd 3	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Ökning av intäkter avseende objekt i avgiftsbilagan	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,2	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser avgiftshöjningar med i genomsnitt 5% i avgiftsbilagan 2023, t.ex för idrottshallar och fotbollsplaner som ej korrigerats på över 10 år. Avgiftshöjningar har även beslutats för bokningar av bastu i Ånnaboda samt bokningar av friluftsgårdarna Lindholmen och Falkalägrät samt ökade avgifter vid Örebrobaden. Åtgärden beslutades i VP2023, utifrån att avgiftsökningen trädde i kraft 1 april 2023 så avser denna del helårseffekt 2024.					



Beslutad åtgärd 4	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Höjning samt Införa frivilliga avgifter	231120	Kof 1155/2023	0,01	0,01	0	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser dels avgiftshöjning för befintlig frivillig avgift för den som åker med cykelfärjan "Åbäket" vid Norra Åssundet. Dels avser denna åtgärd införandet av frivilliga avgifter på de långa natursnospåren i Kilsbergen, kommunens MTB-leder samt att en husbilsavgift på friluftsbaden införs. Åtgärden beslutades i VP2023, utifrån att avgiftsökningen/frivilliga avgifterna trädde i kraft 1 april 2023 så avser denna del helårseffekt 2024.					
Beslutad åtgärd 5	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Samverkan skolan	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,05	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Minskningen har skett genom små minskningar på flera tjänster, "osthyvel".	Minskad resurs för att använda Kulturskolans kompetenser i grundskolans pedagogiska verksamhet. Kan påverka måluppfyllelsen för vissa elever i grundskolan. Åtgärden beslutades i VP2023 och implementerades fr.om höstterminen 2023, denna effektivisering avser således helårseffekt 2024 av tidigare beslut.					
Beslutad åtgärd 6	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minska ämneskurser	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,05	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Minskningen har skett genom små minskningar på flera tjänster, "osthyvel".	Minskat utbud av ämneskurser inom Kulturskolans verksamhet. Effektiviseringen kommer genomföras där den drabbar så få elevplatser som möjligt. Åtgärden beslutades i VP2023 och implementerades fr.om höstterminen 2023, denna effektivisering avser således helårseffekt 2024 av tidigare beslut.					

Beslutad åtgärd 7	Beslutsdatum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minska öppettiderna på Stadsbiblioteket	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,05	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Genomfördes 1 januari 2024. Men gäller bara vardagar, ej söndagar.	Avser minskade öppettider på Stadsbiblioteket där öppettiderna dels kommer minska under söndagar, och dels att stängning kommer ske en timme tidigare under måndag-torsdag.					
Beslutad åtgärd 8	Beslutsdatum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Stänga Haga bibliotek lördagar	231120	Kof 1155/2023	0,05	0,05	0,01	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Genomfört 1 januari 2024.	Avser att stänga Haga bibliotek på lördagar. Åtgärden får som konsekvens att det blir en sämre tillgång till information och biblioteksservice för Västers enda stadsdelsbibliotek med lördagsöppet.					
Beslutad åtgärd 9	Beslutsdatum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Avgiftshöjning 5%, arrendeavgifter utifrån avgiftsbilaga 2023	231120	Kof 1155/2023	0,042	0,042	0,02	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Hyresavtalen är justerade och höjda med 5%.	Effektiviseringen avser ökade arrendeavgifter och blir en konsekvens av beslutade avgiftsbilagor för 2023 som för arrendeavgifterna trädde ikraft efterföljande år.					
Beslutad åtgärd 10	Beslutsdatum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Uppsägning av hyra och skötsel, Solfjädern	231120	Kof 1155/2023	0,005	0,005	0,005	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser att avsäga sig ytan och skötseln för densamma som ägs av Tekniska förvaltningen. Har hyrts för att kunna nyttjas som fritidsyta vid framtida behov.					

Beslutad åtgärd 11	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minska antalet lägerplatser på lägerkollo	231120	Kof 1155/2023	0,1	0,1	0,1	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Effektiviseringen motsvarar cirka 11 platser som 2023 inte kunnat tillsättas på grund av att föreningen som sköter lägerkollot blivit av med en lägergård. Åtgärden innebär således att ersättningen till föreningen justeras efter rådande förutsättningar.					
Beslutad åtgärd 12	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Avsluta beredskapsarbete på helger vid snöfall, konstgräs	231120	Kof 1155/2023	0,5	0,5	0,4	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser att avsluta jourarbete för att ploga konstgräsplaner vid snöfall på helger. Konsekvens blir att samtliga konstgräs, förutom Behrn, förblir stängda ifall snöfall inträffar mellan fredag eftermiddag/kväll och söndag vilket då påverkar inplanerade träningar/matcher för föreningar. Däremot få tillfällen per år som påverkas i genomsnitt.					
Beslutad åtgärd 13	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Ökade intäkter på avtal, indexeringar enligt avtal	231120	Kof 1155/2023	0,18	0,18	0,06	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser befintliga avtal som indexuppräknas årligen.					
Beslutad åtgärd 14	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Effektivare lokalutnyttjande, ökade intäkter på nya avtal	231120	Kof 1155/2023	0,25	0,25	0,08	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser ökade intäkter för nya avtal vid Behrn vinter.					

Beslutad åtgärd 15	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Effektivare lokalutnyttjande, ökad uthyrning på Trängen.	231120	Kof 1155/2023	0,064	0,05	0,03	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Nya avtal är skrivna avseende förråd. Hyran blev högre än förväntat +14 tkr.	Avser ökad uthyrning av förråd vid Trängen som genererar ökade intäkter.					
Beslutad åtgärd 16	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Komtek, höjd kursavgift	231120	Kof 1155/2023	0,13	0,13	0,04	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser ökad kursavgift där kostnaden per lektion ökar från 60 kr till 80 kr för mellanstadiet, och från 70 kr till 90 kr för högstadiet, i enlighet med avgiftsbilaga.					
Beslutad åtgärd 17	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Återsökning moms, Fritidsgård	231120	Kof 1155/2023	0,026	0,026	0	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	En ny momsåtersökning har konstaterats för en ersättning till en fritidsgård under 2023. Tas därmed som en effektivisering då det inte får några konsekvenser för verksamheten.					
Beslutad åtgärd 18	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minskad summa för fotbollssatsningen	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,2	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Fotbollsverksamheten i Vivalla har tidigare stödts via en tjänst på fritidsgården i Vivalla med uppdrag att arbeta med föreningsbildande och stöd för att verksamheten ska fungera på ett hälsofrämjande sätt. Åtgärden bygger på att ge mindre föreningsbidrag till två föreningar istället och låta dem själva klara verksamheten.					

Beslutad åtgärd 19	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minskad summa för lovaktiviteter/Lov Örebro	231120	Kof 1155/2023	0,25	0,25	0,25	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Åtgärden avser att minska bidragen till kommunala verksamheter för lovaktiviteter. Främst berörs Komteks verksamheter där bedömningen är att man ändå kan nå ut brett med sin verksamhet. Skulle däremot framåt kunna innebära minskad vuxennärvaro i stadsdelarna under sommaren ifall Komtek inte har möjlighet att drifta sommaraktiviteter inom befintlig budgetram.					
Beslutad åtgärd 20	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minskat bidrag till politiska ungdomsförbund	231120	Kof 1155/2023	0,05	0,05	0,05	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser ett minskat belopp per mandat i KF för de politiska ungdomsförbund som söker bidraget. Åtgärden innebär att budgetramen för bidragsformen minskar med nästan 17%.					
Beslutad åtgärd 21	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minskad kostnad Office365	231120	Kof 1155/2023	0,061	0,061	0	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Förvaltningens kostnad för Office365-licenser har under 2023 minskat och tas därmed som en effektivisering inför 2024. Faktisk kostnad har till delår 1 ej inkommit. Bedömningen om att effekten förväntas uppnås kvarstår.					

Beslutad åtgärd 22	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Generell effektivisering Natur- och kulturliv	231120	Kof 1155/2023	0,2	0,2	0,05	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Generell effektivisering inom verksamhetsområde Natur- och kulturliv. Avser exempelvis att minska marknadsföring, gestaltning och andra riktade uppdrag och satsningar inom verksamhetsområdet.					
Beslutad åtgärd 23	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Generell effektivisering Öppna mötesplatser	231120	Kof 1155/2023	0,55	0,55	0,14	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Har skett genom många mindre besparingar på alla enheter.	Generell effektivisering inom verksamhetsområde Öppna mötesplatser. Avser exempelvis att hitta ytterligare synergieffekter mellan enheterna eller inom kommunen, minska inköpskostnader och programverksamhet etc.					
Beslutad åtgärd 24	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Generell effektivisering Drift av anläggningar och lokaler	231120	Kof 1155/2023	0,45	0,45	0,15	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Generell effektivisering inom verksamhetsområde Drift av anläggningar och lokaler. Avser bl.a kvarvarande del av administrativ samordnare.					
Beslutad åtgärd 25	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Generell effektivisering Bibliotek/Kulturskola	231120	Kof 1155/2023	0,43	0,43	0,1	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> Genomfört genom färre vikarier och "osthyvel".	Generell effektivisering inom verksamhetsområde Bibliotek/Kulturskola. Fördelas inledningsvis 50/50 mellan enheterna där effektivisering kommer göras där det får minst påverkan för måluppfyllelsen för respektive enhet.					

Beslutad åtgärd	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Generell effektivisering Stöd, utveckling och samverkan	231120	Kof 1155/2023	0,126	0,126	0,126	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b> 100 tkr skötsel och underhåll anläggningar, 26 tkr "osthyvel" föreningsstöd.	Generell effektivisering inom enhet Stöd, utveckling och samverkan. Kan till exempel handla om minskade personalomkostnader, minskad skötsel av anläggningar och idrottshallar eller minskat generellt föreningsstöd.					
Beslutad åtgärd	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Energieffektivisering	231120	Kof 1155/2023	0	0,318	0	Förväntas inte uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Åtgärden har ej fördelats ut till enheterna utifrån att det ej gått att härleda vart effekten kan hämtas hem någonstans. Per delår 1 prognosticerar nämnden som helhet en negativ budgetavvikelse för energikostnader om 0,6 mnkr, varav att effektiviseringen inte tros kunna realiseras under året.					
Beslutad åtgärd	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Upphandling/avtalscontrolling	231120	Kof 1155/2023	0,024	0,024	0,006	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Avser del av Kommundirektörens effektiviseringsuppdrag avseende upphandling/avtalscontrolling. Syftar till att inköpen som görs kopplat till livsmedel och intern representation ska göras via upphandlade avtal som generellt har lägre priser,					
Beslutad åtgärd	Besluts-datum	Diarie-nummer	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Minskat elitidrottsstöd	231120	Kof 1155/2023	0,3	0,3	0,3	Den totala effekten förväntas uppnås under 2024.
<b>Kommentar:</b>	Åtgärden avser att omforma elitidrottsstödet, där halva summan förstärker förutsättningarna för ändamålsenliga anläggningar och idrottshallar och halva summan tas bort inför 2024.					

## Bilaga 2: Månadsrapport

Uppföljning januari-mars 2024	Budget 2024	Utfall t.o.m. 2024-03-31		Prognos, avvikelse från budget
		Netto	Förbrukn. riktv. 25%	
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>1 049</b>	<b>358</b>	<b>34%</b>	<b>-200</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>930</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>560</b>
<b>Förvaltningsledning</b>	<b>858</b>	<b>1 809</b>	<b>211%</b>	<b>-150</b>
<b>Stöd, utveckling &amp; samverkan</b>	<b>138 316</b>	<b>29 280</b>	<b>21%</b>	<b>226</b>
<b>Öppna mötesplatser</b>	<b>81 553</b>	<b>20 267</b>	<b>25%</b>	<b>208</b>
Fritidsgårdar	73 612	18 752	25%	164
Komtek/Naturskola	7 941	1 515	19%	44
<b>Bibliotek/Kulturskola</b>	<b>73 628</b>	<b>20 028</b>	<b>27%</b>	<b>-386</b>
Ledning	11 021	2 793	25%	-55
Bibliotek	31 329	8 465	27%	-331
Kulturskola	31 278	8 769	28%	0
<b>Drift av anläggningar &amp; lokaler</b>	<b>67 902</b>	<b>24 234</b>	<b>36%</b>	<b>841</b>
Ledning	28 821	13 422	47%	702
Driftsenheten	22 259	6 467	29%	119
Örebrobaden	16 822	4 344	26%	20
<b>Natur- och kulturliv</b>	<b>45 575</b>	<b>12 297</b>	<b>27%</b>	<b>-465</b>
Ledning	4 114	1 857	45%	0
Konstenheten	13 737	3 432	25%	-350
Bio Roxy	1 914	458	24%	0
Besöksmål/friluftsliv	25 810	6 550	25%	-115
<b>Ofördelat</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-318</b>
<b>Summa</b>	<b>409 494</b>	<b>108 273</b>	<b>26%</b>	<b>317</b>



### Bilaga 3: Uppföljning av strategiska mål och ÖSB-uppdrag

Uppföljningen nedan avser *belårsprognos* för såväl mål som uppdrag. Om ett mål/uppdrag har fått prognosen ”Uppfyllt/Genomfört” behöver det således inte betyda att det är genomfört vid uppföljningstillfället, men *prognosen* är att mål/uppdraget *kommer att vara uppfyllt/genomfört* vid årsskiftet 2024/2025. Det bör också noteras att vissa uppdrag i praktiken förutsätter ett kontinuerligt arbete. Om prognosen anges till ”uppfylls ej/efter plan” lämnas en kort förklarande kommentar för den aktuella statusen.

Strategiskt mål 1: Varje nämnd ska ha en ekonomi i balans och dess verksamheter ska bidra till en god ekonomisk hushållning		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
1.1 Ett hållbart och resurseffektivt arbete	Uppfyllt	
Strategiskt mål 2: Örebro kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en trygg och säker arbetsmiljö		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
2.1 Ett hållbart och resurseffektivt arbete	Uppfyllt	
Strategiskt mål 3: Alla elever ska nå kunskapsmålen i skolan		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
3.1 Ett livslångt lärande för alla	Uppfyllt	

<b>Strategiskt mål 4: Alla barn och elever ska känna trygghet och studiero</b>		
<b>Nämndmål</b>	<b>Prognos måluppfyllelse</b>	<b>Kommentar</b>
4.1 Ett livslångt lärande för alla	Uppfyllt	
<b>Strategiskt mål 5: Det ska råda nolltolerans mot mobbing och kränkande behandling</b>		
<b>Nämndmål</b>	<b>Prognos måluppfyllelse</b>	<b>Kommentar</b>
5.1 Ett hållbart och resurseffektivt arbete	Uppfyllt	
<b>Strategiskt mål 8: Örebro kommun ska bidra till att minska utanförskapet, den psykiska ohälsan och den sociala utsattheten</b>		
<b>Nämndmål</b>	<b>Prognos måluppfyllelse</b>	<b>Kommentar</b>
8.1 Ett hälsofrämjande utbud för alla	Uppfyllt	
<b>Strategiskt mål 10: Det ska vara tryggt att bo, leva och verka i Örebro kommun</b>		
<b>Nämndmål</b>	<b>Prognos måluppfyllelse</b>	<b>Kommentar</b>
10.1 Ett hälsofrämjande utbud för alla	Uppfyllt	

Strategiskt mål 11: Örebro kommun ska inte ha några utsatta områden, riskområden eller särskilt utsatta områden			
Nämndmål		Prognos måluppfyllelse	Kommentar
11.1 Ett hälsofrämjande utbud för alla		Uppfyllt	
Strategiskt mål 16: Inom Örebro kommunkoncern ska energieffektiviseringen öka			
Aktiviteter	När ska aktiviteten vara genomförd?	Status	Kommentar
16.1 Byte till LED-armaturer i Haga bibliotek	Under 2024	Enligt plan	
16.2 Samverka med LFA om utveckling av lokaler för Öppna mötesplatser	Under 2024	Enligt plan	Ett pågående arbete utifrån att verksamheten är beroende på samverkan med LFA och berörda fastighetsägare.
16.3 Driftenheten kommer att: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Investera i robotgräsklippare</li> <li>• Se över möjligheten till bevakningen av fotbollsplaner styrs med hjälp av sensorer.</li> <li>• Initiera ett samarbete med fastighetsägare för att hitta ytterligare energieffektiviseringar.</li> </ul>	Under 2024	Enligt plan	Samlad bedömning av aktiviteterna
16.4 Energieffektiva val i våra lokaler såsom LED-belysning mm samt energieffektiva val vid investeringar, inköp, resor etc	Under 2024	Enligt plan	Är delvis ett löpande arbete men även långsiktig planering inom Natur- och kulturliv.

16.5 Prioritera energisnåla produkter när så är möjligt	Under 2024	Enligt plan	
16.6 Stöd, utveckling och samverkan arbetar med följande aktiviteter: <ul style="list-style-type: none"> <li>Energieffektiviseringsåtgärder i/på våra anläggningar.</li> <li>Påverkar föreningslivet att agera energieffektivt.</li> <li>Kartläggning av förvaltningens energiförbrukning samt tar fram åtgärdsförslag tillsammans med fastighetsägare och energistrateg KLF.</li> </ul>	Under 2024	Enligt plan	Samlad bedömning av aktiviteterna Ett ständigt pågående arbete med fokus på långsiktiga effektiviseringar.
<b>Strategiskt mål 19: Örebro kommun ska erbjuda ett utvecklande, aktivt och tryggt kultur-, fritids- och föreningsliv</b>			
<b>Nämndmål</b>		<b>Prognos måluppfyllelse</b>	<b>Kommentar</b>
19.1 Ett hälsofrämjande utbud för alla		Uppfyllt	
19.2 En pulserande plats för alla		Uppfyllt	

### Uppdrag under rubriken ”Utgångspunkter för Örebro kommuns verksamhet”

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Skapa fler praktikplatser i kommunens verksamheter	Påbörjad	
Varje nämnd skall upprätta en kompetensförsörjningsplan för sitt ansvarsområde. Uppföljning av planens verkställande ska ske i nämndens ordinarie uppföljningsarbete	Påbörjad	

### Uppdrag inom det strategiska området ”Ett hållbart växande Örebro”

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Arbetet med att framtidssäkra motionsspåren beträffande belysning, tillgänglighet och trygghet ska fortsätta	Påbörjad	
Under 2023 genomföra en utredning kring hur det samlade elit- och breddidrottsstödet, inklusive hyressubventioner, ska utformas. Utredningen ska också beakta frågan kring Eyrafältets utveckling <i>Deluppdrag – Eyrafältets utveckling</i>	Ej påbörjad	Efter avstämning med KD våren 2023 fick förvaltningen information att uppdraget var pausats. Då ingen ny information framkommit är uppdraget ännu ej påbörjat.

Under 2023 genomföra en utredning kring hur det samlade elit- och breddidrottsstödet, inklusive hyressubventioner, ska utformas. Utredningen ska också beakta frågan kring Eyrafältets utveckling  <i>Deluppdrag – Hyressubventioner</i>	Påbörjad	
--	----------	--

### Uppdrag inom det strategiska området ”Näringsliv, tillväxt, civilsamhälle och kultur”

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Säkra Open Arts långsiktiga finansiering	Påbörjad	
Kartlägga behovet av kompetensutveckling om Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, NPF, inom Kultur- och fritidsförvaltningen	Genomförd	
Samarbeta med civilsamhället i syfte att få fler barn och unga engagerade i Örebros föreningsliv	Påbörjad	
Kartlägga de initiativ som finns där föreningsliv och fastighetsägare vill etablera idrottsytor	Påbörjad	

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Kulturskolan ska ha stor bredd och vara tillgänglig i hela kommunen så att fler barn och unga kan delta	Påbörjad	
Fritidsgårdsverksamheten ska ses över med fokus på tillgänglighet, innehåll, trygghet och målgruppsanpassning	Påbörjad	
Säkra Fritidsbankens finansiering, och se till att den fortsatt bevaras och utvecklas	Påbörjad	