



14. Håndtering af budgetudfordring i Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2024 (2023-0334131)

Håndtering af budgetudfordring i Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2024

Kultur- og Fritidsforvaltningen forventer en strukturel udfordring på ca. 18 mio. kr. i 2024 stigende til 19 mio. kr. fra 2025 og frem. Dette er efter, at forvaltningen har tilpasset driften i så stort et omfang, som det kan gøres, uden væsentlige konsekvenser for borgerne, sikkerheden og arbejdsmiljøet, og forudsat at Folkeoplysningsudvalget den 20. februar beslutter at omprioritere midler fra aftenskolerammen til forvaltnings faciliteter.

For at få budgettet i balance vil det i 2024 være nødvendigt at gennemføre besparelser på aktivitetsområdet i form af lukninger og nedskaleringer. Det vil omfatte personalereduktioner og serviceforringelser. Kultur- og Fritidsudvalget vil på mødet den 25. januar få forelagt tiltag, der giver besparelser for i alt 11,6 mio. kr. Alternativet til denne opbremsning er, at Kultur- og Fritidsforvaltningen anviser andre finansieringskilder.

Fra 2025 og frem foreslås det at gennemføre strukturelle ændringer i form af samlokaliseringer og øvrige organisatoriske tilpasninger. Forvaltningen vil komme med konkrete forslag til dette på budgetseminaret i februar måned, som Kultur- og Fritidsudvalget kan tage stilling til.

En mindre del af finansieringen både i 2024 og i 2025 og frem kan herudover tilvejebringes ved at øge taksterne på svømmeområdet og ved at tilføre bevillinger, som modsvarer det fald, der har været i indtægterne på svømmeområdet. Forøgelse af taksterne skal godkendes af Borgerrepræsentationen. Tilførsel af bevilling kan ske i forbindelse med Overførselssagen for 2023-2024 og Budget 2025.

Forslagene til løsning på den strukturelle ubalance tager udgangspunkt i, at besparelser skal findes på de områder, hvor ubalancen er opstået. Hvis Kultur- og Fritidsudvalget ønsker det, kan besparelsetiltag for såvel 2024 som 2025 og frem også omfatte andre dele af forvaltningens drift. Det vil i så fald få betydning for serviceniveauet for borgere på disse områder, som bl.a. omfatter borgerservice- og myndighedsområdet.

Indstilling

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller, at Kultur- og Fritidsudvalget:

1. Tager til efterretning, at forvaltningen forventer en strukturel ubalance på ca. 18 mio. kr. i 2024 og 19 mio. kr. fra 2025 og frem.

2. Godkender, at der i 2024 spares 11,6 mio. kr. ved nedlukning og reducerede åbningstider i kulturhuse og personaletilpasninger på de borgervendte aktiviteter.
3. Godkender, at forvaltningen på budgetseminaret præsenterer forslag, der kan adressere de langsigtede udfordringer på aktivitetsområde i form af bedre udnyttelse af lokationerne.
4. Godkender, at forvaltningen udarbejder et forslag til justering af taksterne på svømmeområdet, der kan generere op til 1 mio. kr. i 2024 og 2 mio. kr. fra 2025 og frem. Takststigningerne skal godkendes af Borgerrepræsentationen.
5. Henviser den resterende udfordring på 5 mio. kr. årligt på svømmeområdet til forhandlingerne om Overførselssagen 2023-2024.

Problemstilling

Det fremgår af kommunens bevillingsregler, at serviceområdet er rammestyret, og at udvalgene skal sikre, at de bevillinger, der er tildelt, ikke overskrides. Ubalancer skal søges håndteret inden for udvalgets egne rammer med henblik på at sikre et budget i balance og en langsigtet plan for strukturelle udfordringer.

Kultur- og Fritidsudvalget blev i 2023 orienteret om, at forvaltningen havde et merforbrug i 2023 og forventede en strukturel udfordring fra 2024 og frem. Underskuddet i 2023 blev håndteret på møde i Kultur- og Fritidsudvalget i november 2023 og delvist dækket af udvalgets disponible midler. Med denne indstilling konkretiserer forvaltningen den strukturelle udfordring og handlingsmuligheder for 2024 og frem.

Kultur- og Fritidsforvaltningen forventer en strukturel udfordring på ca. 18 mio. kr. i 2024 stigende til 19 mio. kr. fra 2025 og frem, jf. tabel 1. Dette er efter, at forvaltningen har tilpasset omkostningerne mest muligt inden for det nuværende serviceniveau og forudsat, at der bliver omprioriteret midler fra aftenskolerammen til forvaltningens faciliteter. Desuden er det efter, at forvaltningen har udmøntet effektiviseringer og tilpasset driften på det administrative område og myndighedsområdet.

Tabel 1. Strukturel ubalance i Kultur- og Fritidsforvaltningen (i mio. kr.)

	2024	2025 og frem
Strukturelle udfordringer på kultur- og fritidsområdet	11,6	11,6
Strukturel udfordring på svømmehalsområdet	6,1	7,4
I alt	17,7	19,0

Nedenfor er en omtale af årsagerne til det strukturelle underskud.

Strukturelle udfordringer på området for kultur- og fritidsaktiviteter

På området for kultur- og fritidsaktiviteter (biblioteker, kulturhuse, idrætsfaciliteter mv.) skønnes der at være en strukturel udfordring, der med den nødvendige tilbageholdenhed og de nødvendige prioriteringer kan nedbringes til 11,6 mio. kr. årligt. Den strukturelle afvigelse bunder blandt andet i faldende indtægter på en række områder, øgede udgifter til tryghedsskabende initiativer på kulturinstitutionerne og underfinansiering af den vederlagsfri adgang for pensionister og førtidspensionister til Københavns Kommunes museer om tirsdagen.

Strukturel udfordring på svømmehalsområdet

På svømmehalsområdet er der et forventet indtægtstab på 7,4 mio. kr. årligt, som primært skyldes et fald i antallet af betalende gæster. Antallet af unikke betalende besøg er faldet 10 pct. fra 2022 til 2023 og ca. 22 pct. fra 2019 til 2023. Samtidig viser besøgstællerne, at der ikke er et fald i besøgende, hvorfor forvaltning formoder, at der er en tilsvarende stigning i antallet af foreningsgæster.

I 2024 bliver udfordringen dog reduceret med 1,3 mio. kr. grundet renoveringen af Vesterbro Svømmehal, så den økonomiske ubalance udgør 6,1 mio. kr. Dette bunder i, at der er færre udgifter forbundet med at have en svømmehal under renovering, end ved at den er åben.

Løsning

Kultur- og Fritidsforvaltningen foreslår, at der tages forskellige løsninger i brug for at håndtere de strukturelle udfordringer. Det samlede forslag fremgår af tabel 2. Visse af forslagene kan udvalget træffe endelig beslutning om med behandlingen af denne sag, mens andre henvises til videre drøftelse på budgetseminaret den 23.-24. februar 2024.

Tabel 2. Løsningsforslag (i mio. kr.)

	2024	2025 og frem
Lukninger og nedskaleringer på kultur- og fritidsaktiviteterne	11,6	0,0
Samlokaliseringer og øvrige organisatoriske ændringer	0,0	11,6
Dækning af indtægtstab på svømmeområdet ved at hæve taksterne	1,0	2,0
Dækning af indtægtstab på svømmeområdet ved henvisning til OFS 23-24	5,1	5,4
I alt	17,7	19,0

Håndtering af ubalance inden for kultur- og fritidsaktiviteter i 2024

Den strukturelle udfordring på 11,6 mio. kr. på kultur- og fritidsaktiviteters område er opgjort efter, at der er gennemført besparelser uden direkte konsekvenser for borgerne, sikkerheden og arbejdsmiljøet. Det vil ikke være muligt at nå at få effekt i 2024 af yderligere hensigtsmæssige strukturelle ændringer i form af f.eks. samlokaliseringer. På den baggrund vil forvaltningen finde de 11,6 mio. kr. i 2024 på en mærkbar opbremsning på de borgervendte aktiviteter, dvs. ved nedlukning og nedskalering af serviceniveauer og reducerede åbningstider i kulturhuse og aktivitetsområdet generelt. Realisering af en besparelse på 11,6 mio. kr. indebærer en større personaletilpasning på biblioteker, kulturhuse og idrætsanlæg, som vil få indflydelse på forvaltningens muligheder for betjening af og samarbejde med borgerne. Andre afledte effekter af en personalenedgang forventes desuden at være en nedgang i indtægter og midler fra fundraising. Det forventes, at en mindre del af besparelsen på ca. 2 mio. kr. ville kunne hentes på øvrig drift, der vil få konsekvenser for niveauet for aktiviteter og markedsføring heraf.

Forvaltningen vil fremlægge konkrete tiltag til realisering af de 11,6 mio. kr. i 2024, som Kultur- og Fritidsudvalget kan behandle på mødet den 25. januar. Opbremsningen vil kun få tilstrækkelig effekt i

2024, hvis den iværksættes i umiddelbar forlængelse af beslutningen i Kultur- og Fritidsudvalget. Alternativet til opbremsningen i 2024 vil være, at Kultur- og Fritidsforvaltningen anviser andre finansieringskilder.

Håndtering af kultur- og fritidsaktiviteter i 2025 og frem

Udfordringen på kultur- og fritidsaktivitetsområdet fra 2025 og frem foreslås håndteret ved, at udvalget beslutter en langsigtet strategi for samlokaliseringer og bedre udnyttelse af forvaltningens kvadratmeter. Forslaget skal ses i lyset af, at forvaltningen gennem et analysearbejde har kunnet konstatere, at kulturudbuddet og bemanningen nogle steder er udfordret af, at der bruges mange midler på husleje, energi og bygningsdrift. Det er vurderingen, at aktivitetsniveauet kan højnes ved at udnytte forvaltningens kvadratmeter bedre og samtidig afhjælpe forvaltningens udfordring ved at spare på husleje og drift. Såfremt udvalget godkender at-punkt 3, vil forvaltningen fremlægge konkrete ideoplæg på budgetseminaret, som Kultur- og Fritidsudvalget kan drøfte og træffe beslutning om.

Finansiering af svømmeområdet i 2024 og efterfølgende år

Udover de midlertidige besparellestiltag i 2024 og de strukturelle ændringer fra 2025 og frem på aktivitetsområdet foreslås der tilvejebragt finansiering ved at højne taksterne på svømmeområdet samt at tilføre ny bevilling til området som følge af det indtægtsfald, der har været med henblik på ikke at reducere i den udbudte svømmehalskapacitet.

Forvaltningen vurderer som ovenfor anført at have et årligt indtægtstab på svømmeområdet på 6,1 mio. kr. i 2024 og 7,4 mio. kr. fra 2025 og frem. Indtægtstabets størrelse kan reduceres ved at hæve taksterne for de betalende gæster, hvilket skønnes at kunne generere indtægter på op til 2 mio. kr. årligt med halv effekt i 2024. Hvis udvalget godkender at-punkt 4, vil forvaltningen vende tilbage med en konkret forslag til justering af taksterne, som skal godkendes endeligt i Borgerrepræsentationen.

Det vurderes ikke muligt at indhente hele indtægtstabets størrelse på at hæve taksterne, hvorfor forvaltningen foreslår, at den resterende udfordring på 5,1 mio. kr. i 2024 og 5,4 mio. kr. i 2025 og frem henvises til Overførselssagen 2023-2024 og Budget 2025, jf. at-punkt 5.

Hvis ikke den anførte finansiering på svømmeområdet tilvejebringes, vil forvaltningen øge personale- og omkostningsreduktionen tilsvarende, hvilket vil få betydning for den udbudte svømmehalskapacitet.

Økonomi

Med indstillingen adresseres en budgetudfordring på ca. 18 mio. kr. i 2024 stigende til 19 mio. kr. fra 2025 og frem efter tilpasninger.

Der gøres opmærksom på, at udfordringsbilledet ikke omfatter evt. ubalancer knyttet til erhvervslejeprojektet, reinvestering i it, planlagt vedligehold af bygningsmassen eller det effektiviseringsbidrag, som kan forventes udmeldt for 2025, da disse forhold håndteres i selvstændige sagsforløb.

Videre proces

Hvis Kultur- og Fritidsudvalgets tiltræder indstillingen, iværksætter Kultur- og Fritidsforvaltningen besparelserne i 2024 og forbereder sager om takststigninger og bevillingstilførsel på svømmeområdet. På budgetseminaret i februar forelægger forvaltningen Kultur- og Fritidsudvalget forslag til strukturelle ændringer, som skal have effekt fra 2025 og frem.

Beslutning

Kultur- og Fritidsudvalgets beslutning i mødet den 25. januar 2024

Et samlet udvalg fremsatte følgende ændringsforslag (ÆF1) til erstatning af 2. at-punkt:

”At forvaltningen frem mod næste møde i Kultur- og Fritidsudvalget fremlægger et samlet bruttokatalog der kan levere 11,6 mio. kr. i besparelser for 2024 og som ser bredt på hele forvaltningens område, herunder puljer.”

Det af det samlede udvalg fremsatte ændringsforslag (ÆF1) blev vedtaget uden afstemning.

Indstillingens 1. at-punkt blev herefter taget til efterretning uden afstemning.

Indstillingens 3. at-punkt blev godkendt uden afstemning.

Indstillingens 4. at-punkt blev godkendt efter afstemning med 8 stemmer for og 0 imod. 2 medlemmer undlod at stemme.

For stemte: Ø, A, F, B og V

Imod stemte: ingen

Undlod at stemme: C

Indstillingens 5. at-punkt blev godkendt efter afstemning med 9 stemmer for og 1 i mod. Ingen medlemmer undlod at stemme.

For stemte: Ø, A, C, F og B

Imod stemte: V