



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-12-02

Ärendenummer IOFF-2024-00331

Handläggare

Sara Armander

Telefon: 031-368 21 03

E-post: sara.armander@ioff.goteborg.se

Budget 2025

Förslag till beslut

1. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer förvaltningens förslag till budget 2025.
2. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer Anvisning för föreningsbidrag 2025, enligt bilaga 1.
3. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer Pristlista 2025, enligt bilaga 3.
4. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer Taxor inklusive skoltaxa 2025, enligt bilaga 4.
5. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer Evenemangstaxor 2025, enligt bilaga 5.
6. Idrotts- och föreningsnämnden fastställer ”Samlad riskbild och internkontrollplan 2025”, enligt bilaga 7.

Sammanfattning

Den 7 november 2024 fattade kommunfullmäktige beslut om stadens budget för 2025. Utifrån denna tog idrotts- och föreningsnämnden fram en genomförandeplan som fastställdes den 26 november 2024. Utifrån dessa båda dokument har idrotts- och föreningsförvaltningen utarbetat ett förslag på budget för nämnden, inklusive anvisningar för föreningsbidrag, förslag på taxor och priser för 2024, samt en samlad riskbild och internkontrollplan. Förvaltningens förslag innebär ett budgeterat nollresultat för 2025, det vill säga att nettokostnaderna är lika stora som kommunbidraget. Likaså innebär förslaget att det beslutade investeringsutrymmet för 2025 på 353 mnkr för nyinvesteringar och 247 mnkr för reinvesteringar kommer att hållas.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Perspektiven behandlas där det är relevant i budgetens olika avsnitt.

Samverkan

Information och samverkan har skett i förvaltningens samverkansgrupp 2024-12-05 respektive 2024-12-12.

Bilagor

1. Anvisningar för föreningsbidrag 2025
2. Förändringar i anvisningarna 2025
3. Prislista 2025
4. Taxor inklusive skoltaxa 2025
5. Evenemangstaxor 2025
6. Kommentarer till förändringar i taxor
7. Samlad riskbild och internkontrollplan 2025
8. Resultaträkning

Ärendet

Idrotts- och föreningsnämnden har att ta ställning till förvaltningens förslag till budget för 2025. Budgeten är framtagen med utgångspunkt i kommunfullmäktiges budget 2025 för Göteborgs Stad, samt nämndens genomförandeplan. Budgeten inkluderar anvisningar för föreningsbidrag, förslag på taxor och priser för 2025, samt en samlad riskbild och internkontrollplan.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige har den 7 november 2024 genom stadens budget fastställt idrotts- och föreningsnämndens ekonomiska ramar. I kommunfullmäktiges budget framgår även mål och uppdrag såväl för hela staden som för idrotts- och föreningsnämnden.

Med utgångspunkt i kommunfullmäktiges budget har idrotts- och föreningsnämnden arbetat fram en genomförandeplan. Utifrån stadens budget och nämndens genomförandeplan har idrotts- och föreningsförvaltningen utarbetat ett förslag på budget, inklusive anvisningar för föreningsbidrag samt förslag på taxor och priser för 2025. Idrotts- och föreningsnämnden ska senast den 31 december 2024 fatta beslut om en budget för det kommande året.

I samband med framtagandet av budgeten ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. En sådan samlad riskbild samt en internkontrollplan inkluderas i budgetens bilagor.

Förvaltningens budgetförslag innebär ett nollresultat för 2025, det vill säga att nettokostnaderna är lika stora som kommunbidraget. Likaså innebär förslaget att det beslutade investeringsutrymmet för 2025 på 353 mnkr för nyinvesteringar och 247 mnkr för reinvesteringar kommer att hållas.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen föreslår att nämnden fastställer idrotts- och föreningsnämndens budget, inklusive anvisningar för föreningsbidrag, priser och taxor, samlad riskbild, samt internkontrollplan.

Johan Sävhage

Sara Armander

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller