

# Ekonomisk månadsuppföljning 2025

## Kultur- och utbildningsnämnden

| Belopp i tkr                        | Budget 2025     | Prognos helår 2025 | Avv. prognos/budget 2025 |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>       | <b>79 919</b>   | <b>81 258</b>      | <b>1 339</b>             |
| Personalkostnader                   | -228 642        | -227 370           | 1 273                    |
| Lokalhyror                          | -83 355         | -83 331            | 24                       |
| Köp av tjänster                     | -109 028        | -110 171           | -1 143                   |
| Övriga kostnader                    | -34 839         | -36 332            | -1 493                   |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>      | <b>-455 864</b> | <b>-457 203</b>    | <b>-1 339</b>            |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> | <b>-375 945</b> | <b>-375 945</b>    | <b>0</b>                 |
| <b>Kommunbidrag</b>                 | <b>375 945</b>  | <b>375 945</b>     | <b>0</b>                 |
| <b>Finansnetto</b>                  |                 |                    | <b>0</b>                 |
| <b>Årets resultat</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>                 |

### Inledande sammanfattning

Kultur- och utbildningsnämnden prognostiserar ett nollresultat för 2025. Intäkterna inom anpassad gymnasieskola är högre än budget då det uppskattas vara 5 fler elever som reser in till Alströmergymnasiet till höstterminen jämfört med nuläge. Antalet elever på anpassad gymnasieskola uppskattas vara totalt 9 fler i höst än under våren, några med större behov vilket också tagits hänsyn till vid prognos. Intäkterna är högre inom fritid då nämnden tagit över driften av den gamla tennishallen. Högre intäkter för den gamla tennishallen möts av hyreskostnader vilket betyder att det som helhet inte sker en avvikelse mot budget.

Inom verksamhetsområde Kultur arbetar förvaltningen under 2025 med att färdigställa biblioteket i Ingared samtidigt som kostnader tillkommer för att ta ned modulen till nuvarande bibliotek. Kostnad för flytt förväntas kunna täckas inom budget.

Inom Fritid förväntas en ekonomi i balans. Nollhaga Parkbad har de första fyra månaderna under 2025 haft goda besökstal.

### Prognos

#### Intäkter

Intäkterna uppskattas avvika positivt mot budget med 1,3 mkr. Intäktsavvikelse beror främst på fler inresande elever till anpassad gymnasieskola samt intäkter för den gamla tennishallen.

### **Personalkostnader**

Kultur- och utbildningsnämndens personalkostnader förväntas avvika positivt mot budget med 1,3 mnkr. Det finns inga betydande slutsatser att dra av avvikelsen då den utgör en liten del av totala personalkostnader om 227,4 mnkr.

### **Lokalhyror**

Nämndens lokalhyror förväntas vara i balans. Lokalhyrorna inom fritid är högre som följd av övertagande gamla tennishall medan lokalkostnader inom gymnasieskola är lägre med anledning av prisjustering på total hyra av Alströmergymnasiet.

### **Köp av tjänster**

Köp av tjänster avviker negativt om 1,1 mnkr för budget. Det är högre kostnader för skolskjuts inom anpassad gymnasieskola. Detta då några av de nya eleverna behöver specialfordon till skolan. Vi ser även vissa merkostnader kopplat till det nya biblioteket i Ingared. I övrigt uppskattas inga större avvikelser inom kontogruppen. Detta kan ändras i ett senare skede under året beroende på hur många elever som väljer att resa ut till andra kommuner för att genomföra sina gymnasiala studier. Vid en tidig uppskattning förväntas kostnaderna för interkommunala rörelser inte avvika negativt där preliminärantagning till gymnasieskolorna nu finns tillgängliga men det är först efter augusti som förvaltningen får mer precis information på vad exakt eleverna valt.

### **Övriga kostnader**

Övriga kostnader avviker negativt i årets första prognos med 1,5 mnkr. Detta beror på högre kostnader inom Alströmergymnasiet. Merkostnader finns för att möta krav avseende möjlighet att genomföra digitala prov med bl.a. inköpta hörlurar. Även verksamhet fritidsgårdar har något ökade kostnader som följd av flytten till utbildningens hus där inköp av förbrukningsinventarier visat sig bli något dyrare än budget. I övrigt följer övriga kostnader budget. I kontogrupp övriga kostnader ingår bland annat olika typer av förbrukningsmaterial, mindre reparationer och underhåll av byggnader, avgifter, markhyror samt Tele- och IT-kommunikation.

### **Prognosförändring:**

Detta är årets första prognos för Kultur- och utbildningsnämnden varför det inte skett någon prognosförändring.

## Investeringar

| Belopp i tkr                                | Budget 2025    | Prognos helår 2025 | Avv. prognos/ budget 2025 |
|---|----------------|--------------------|---------------------------|
| <b>Expansionsinvestering</b>                | <b>-9 920</b>  | <b>-10 670</b>     | <b>750</b>                |
| Inventarier ny ishall                       | -3 000         | -3 000             | 0                         |
| Bevakningssystem Nolhaga parkbad            | -2 000         | -2 400             | 400                       |
| Granulatstopper konstgräsplan               | -500           | 0                  | -500                      |
| Inventarier                                 | -4 220         | -4 640             | 420                       |
| Maskiner                                    | 0              | -430               | 430                       |
| Konstsamling                                | -100           | -100               | 0                         |
| Musikinstrument                             | -100           | -100               | 0                         |
|   |                |                    |                           |
| <i>Expansionsinvestering - Exploatering</i> | <i>0</i>       | <i>0</i>           | <i>0</i>                  |
| x   |                |                    | 0                         |
|   |                |                    |                           |
| <b>Imageinvestering</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                  |
| x   |                |                    | 0                         |
|   |                |                    |                           |
| <b>Reinvestering</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                  |
| x   |                |                    | 0                         |
|   |                |                    |                           |
| <b>Anpassningsinvestering</b>               | <b>-2 500</b>  | <b>-1 750</b>      | <b>-750</b>               |
| Lokalanpassningar, Alströmer                | -2 500         | -1 750             | -750                      |
|   |                |                    |                           |
| <b>Totala utgifter</b>                      | <b>-12 420</b> | <b>-12 420</b>     | <b>0</b>                  |

Under 2025 köps nya inventarier till ishall in. Förvaltningen planerar att rusta upp foajé utanför matsalen vid Alströmergymnasiet. Anpassningar sker också vid Alströmergymnasiet där ekonomiprogrammets elevmiljöer inklusive grupprum rustas upp. Anpassning sker av elevmiljöer vid försäljning- och serviceprogrammet. Vid Campus Alingsås anpassas våning 3 för möjliggörande av studier på introduktionsprogrammet. Det kommer även investeras i ett nytt bevakningssystem till Nolhaga Parkbad under 2025. För verksamhet fritidsgårdar vid utbildningens hus har ljussättning installerats i trapphus.