

# Fördjupad månadsuppföljning

## Kultur- och utbildningsnämnden

Per april 2026

---

Diarienummer: 2026.100 KUN

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avv. prognos/ budget 2026
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>83 511</b>	<b>86 934</b>	<b>3 423</b>
Personalkostnader	-241 448	-240 714	734
Lokalhyror	-84 640	-84 731	-91
Köp av tjänster	-115 020	-116 423	-1 403
Övriga kostnader	-35 870	-38 533	-2 663
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-476 978</b>	<b>-480 401</b>	<b>-3 423</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-393 467</b>	<b>-393 467</b>	<b>0</b>
<b>Kommunbidrag</b>	<b>393 467</b>	<b>393 467</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 2026. Intäkterna inom anpassad gymnasieskola är högre än budgeterat till följd av att fler elever än beräknat reser in till Alströmergymnasiet. Samtidigt är kostnaderna för köp av huvudverksamhet inom gymnasieskolan högre än budget, vilket främst beror på ökade priser för de programinriktningar som eleverna valt.

Inom verksamhetsområde kultur överstiger kostnaderna budget med cirka 0,4 mnkr, vilket avser bemanning för att hålla Ingareds bibliotek öppet samt städning av lokalen. Avvikelsen kan i huvudsak hanteras inom enheten genom högre externa intäkter än budgeterat. Inom turism medför kostnader om 0,085 mnkr för ett fågelhus till Lantgården en mindre negativ avvikelse.

Inom sektor fritid prognostiseras en ekonomi i balans trots ökade kostnader för underhåll av idrotts- och fritidsanläggningar. Detta förklaras bland annat av lägre städkostnader för Bjärkehallen samt minskade bränslekostnader efter övergång till elbil. Nollhaga Parkbad

redovisar ett mindre underskott till följd av oförutsedda kostnader för reparationer och underhåll av anläggningen. Verksamheten har även arbetat med validering av personalens kompetens, vilket finansierats genom externa bidrag om 0,285 mnkr.

## Prognos

### Intäkter

Intäkterna uppskattas avvika positivt mot budget med 3,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett högre antal inresande elever till anpassad gymnasieskola än vad som budgeterats. Därutöver bidrar mindre överskott inom sektor fritid samt externa bidrag inom kultur till den positiva intäktsavvikelsen.

### Personalkostnader

Kultur- och utbildningsnämndens personalkostnader prognostiseras avvika positivt mot budget med 0,7 mnkr. Avvikelsen bedöms inte vara av sådan omfattning att några större slutsatser kan dras, då den utgör en mindre del av de totala budgeterade personalkostnaderna om 241,4 mnkr.

### Lokalhyror

Nämndens lokalhyror förväntas vara i balans, med en mindre negativ avvikelse om 0,1 mnkr.

### Köp av tjänster

Köp av tjänster avviker negativt med 1,4 mnkr mot budget. Vid denna tidiga prognos bedöms kostnaderna för interkommunala ersättningar öka till följd av högre priser. Preliminärantagningen till gymnasieskolorna är nu genomförd, men det är först efter augusti som förvaltningen får en mer exakt bild av elevernas slutliga val och därmed de faktiska kostnaderna.

### Övriga kostnader

Övriga kostnader avviker negativt i årets första prognos med 2,7 mnkr. Avvikelsen beror delvis på högre kostnader inom Alströmergymnasiet. Den förvaltningsövergripande bufferten om 4 mnkr är i nuläget fullt ut prognostiserad inom kontogruppen övriga kostnader och används för att hantera oförutsedda kostnader under året. Omfördelning och nyttjande av bufferten sker löpande beroende på uppkomna behov. I kontogruppen övriga kostnader ingår bland annat olika typer av förbrukningsmaterial, avgifter, mindre reparationer och underhåll av byggnader.

### Prognosförändring

Prognosen är i linje med föregående prognos med ett nollresultat.

## Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avv. prognos/ budget 2026
<b>Expansionsinvestering</b>	<b>4 800</b>	<b>13 700</b>	<b>-8 900</b>
Belysning och skyltning Campus	500	500	0
Inventarier Kulturhuset	200	200	0
Mörkläggningskonsthall	150	150	0
Spontana idrottsplatser	500	200	300
Miljöer ungdomsverksamhet	200	200	0
Inventarier Ingared	200	0	200
Alingsås konstsamling	100	100	0
Säkerhetssystem Nollhaga Parkbad	2 000	1 900	100
Brandlarm och övervakning Lantgården	450	450	0
Granulatstopper, konstgräsplaner	500	0	500
Konstgräsplan Gerdskan inkl fällor		5 000	-5 000
Inventarier via AYG		5 000	-5 000
<b>Imageinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Reinvestering</b>	<b>4 940</b>	<b>5 690</b>	<b>-750</b>
Ljud- och ljusanläggning Alströmerteatern	4 000	4 000	0
Övriga inventarier	940	1 690	-750
<b>Anpassningsinvestering</b>	<b>2 600</b>	<b>2 950</b>	<b>-350</b>

Innemiljöer Alströmer	1 500	1 500	0
Utemiljöer Alströmer	650	500	150
Ramp Lyngnared	250	250	0
Lokalanpassningar	200	700	-500
<b>Totala utgifter</b>	<b>12 340</b>	<b>22 340</b>	<b>-10 000</b>

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 12,3 mnkr medan helårsprognosen visar 22,3 mnkr, vilket innebär en negativ avvikelse mot budget på 10 mnkr. Överskridandet beror på tillkommande investeringar i konstgräsplan vid Gerdskan samt inkråmsöverlåtelse av inventarier från Alingsås yrkesgymnasium.

Reinvestering i ljud- och ljusanläggningen vid Alströmerteatern sker enligt plan och uppgår till 4 mnkr. Säkerhetssystemet vid Nollhaga Parkbad uppgår till en prognostiserad kostnad om 1,9 mnkr och omfattar åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i anläggningen. Investering i brandlarm och övervakning vid Lantgården genomförs under året för att stärka brandskydd och säkerhet. Inom anpassningsinvesteringar genomförs även satsningar på innemiljöer vid Alströmer samt lokalanpassningar utifrån verksamheternas behov.