



**Fördjupad månadsuppföljning
Kultur- och utbildningsnämnden 2021**

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	95 982	89 040	-6 942
Personalkostnader	-207 993	-205 530	2 463
Lokalhyror	-57 513	-57 515	-2
Köp av tjänster	-95 495	-97 433	-1 938
Övriga kostnader	-31 869	-30 950	919
Verksamhetens kostnader	-392 869	-391 427	1 442
Verksamhetens nettokostnader	-296 887	-302 387	-5 500
Kommunbidrag	296 887	296 887	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	-5 500	-5 500

Inledande sammanfattning

Kultur- och utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat om 6,7 mkr per april månad vilket är 1,7 mkr sämre än periodiserad budget. Förutom förväntad semestereffekt utgörs avvikelser främst av intäktsbortfall kopplat till Covid-19 inom Nollhaga Parkbad och försäljning inom förvaltningens caféverksamheter. Dessutom redovisas lägre utfall för bidrag inom Campus Alingsås och Integrationsavdelningen för perioden. Det negativa resultatet för perioden vägs till viss del upp av restriktivitet på kostnadssidan.

Kultur- och utbildningsnämnden bedömer helårsprognosen till ett underskott om 5,5 mkr där effekten av Covid-19 utgör 7,8 mkr. Nämndens verksamheter har på grund av rådande pandemi behövt anpassa sina verksamheter för att möta restriktionerna i samhället. Från årets start har samtliga verksamheter arbetat aktivt med omställningsarbete genom att begränsa antalet timvikarier, reducera öppettider, översyn av nyrekryteringar, omställning av personal och funktion samt sökt externa medel. Detta har gett tydlig effekt och personalkostnaderna är per april 2,5 mkr lägre än periodiserad budget. Den lägre kostnaden är dock av engångskaraktär och endast möjlig så länge anpassningar genomförs för att bedriva nämndens verksamheter utefter nationella restriktioner och rekommendationer.

Prognos

Årets budgeterade effektiviseringskrav för nämndens verksamheter uppgår till totalt 2,3 mkr. Dessutom budgeterades intäkter utifrån ett normalår, det vill säga utan hänsyn till pandemins påverkan.

Alingsås kommun har erhållit statsbidraget Skolmiljarden där Kultur- och utbildningsnämnden tilldelats 1,1 mkr för att öka förutsättningen för alla elever att få den utbildning de har rätt till,

trots pandemin. Satsningar på kostnadssidan motsvarar mottaget bidrag och förväntas inte ge någon resultatpåverkan.

Nämnden erhåller 1 mkr från Kommunstyrelsen för fördelning av stödpaket till kommunens föreningsliv under 2021. Då samma summa kommer belasta kostnadssidan förväntas beslutet vara resultatneutralt.

Intäkter

På helårsbasis förväntas intäkterna avvika negativt mot budget med 6,9 mkr. Av det prognosticerade intäktsbortfallet kan 4,5 mkr härledas till uteblivna intäkter på Nohaga Parkbad som en följd av minskat besöksantal, avbokning simundervisning, lägre försäljningssiffror och vattenträning. De uteblivna intäkterna för Nohaga Parkbad kan kopplas till rådande pandemi vilket även gäller intäktsbortfall för uthyrning av anläggningar om 1,2 mkr. Restriktioner kopplat till Covid-19 påverkar även förvaltningens caféverksamheter som förväntas gå med 1,3 mkr i underskott jämfört med budget.

Personalkostnader

Nämndens personalkostnader förväntas ge en positiv budgetavvikelse om 2,5 mkr där de flesta av nämndens verksamheter rapporterar kostnadsnivå under budget. Resultatet är en följd av arbetet med att begränsa antalet timvikarier, se över öppettider samt att anställning av ny personal anpassas i den grad det går till verksamheten under den rådande pandemin.

Lokalhyror

Nämnden förväntar sig ingen budgetavvikelse för lokalhyror.

Köp av tjänster

Nämnden prognosticerar en negativ avvikelse om 1,9 mkr för köp av tjänster. Den negativa avvikelsen beror på ett högre kostnadsläge för interkommunala kostnader om 2,2 mkr mer än budget. Interkommunala kostnader påverkas av svårprognosticerade elevflöden, befolkningstillväxt och elever som läser fler än tre år. Nämnden arbetar samtidigt med att reducera kostnader där det går, vilket bland annat innebär en positiv avvikelse mot budget för resterande delar inom köp av tjänster.

Övriga kostnader

På helårsbasis lämnar nämnden en positiv prognos om 0,9 mkr för övriga kostnader. Positiva avvikelser återfinns inom förvaltningens caféverksamheter med färre inköp på grund av anpassade öppettider efter restriktioner. Utbetalda bidrag inom stödpaketet bidrar med 1 mkr i kostnadsökning. Restriktivitet och analys av verksamheternas behov av övriga kostnader har genomförts.

Sammanfattningsvis lämnar nämnden en prognos motsvarande ett underskott om 5,5 mkr där pandemins effekter bedöms motsvara 7,8 mkr, se tabell nedan:

Påverkan Covid-19	Budgetavvikelse 2021 (tkr)
Taxor, försäljning & uthyrning Nolhaga Parkbad	4 500
Intäkter uthyrning anläggningar	1 165
Caféförsäljning netto (5 caféer)	1 285
Uthyrning Palladium	210
Övriga intäktsförluster	200
Covid-19-relaterade kostnader	240
Intäkter kulturskolan	200
Totalt	7 800

Prognosförändring

Kultur- och utbildningsnämnden redovisar en prognos som justerats från 6,9 mkr till 5,5 mkr i negativ budgetavvikelse. Intäktsbortfallet ligger kvar på en liknande nivå som i föregående prognos med ett bortfall på 6,9 mkr i istället för 7,1 mkr.

Skillnaden mellan prognoserna återfinns främst under kostnadsgrupp personal, där den positiva budgetavvikelsen förväntas öka från 0,5 mkr till 2,5 mkr. Förvaltningens arbete med att hitta interna lösningar inom organisationen bidrar till den lägre personalkostnaden.

Inom övriga kostnader finns en del kostnader som går att påverka via restriktivitet där inköp genomförs vid behov efter analys. Det restriktiva förhållningssättet påvisas i senaste prognosen i och med att den positiva budgetavvikelsen förväntas förbättras från 0,3 mkr till 0,9 mkr. Den negativa prognosen för köp av tjänster har försämrats från 1,3 mkr till 1,9 mkr i budgetavvikelse där vissa kostnader är svåra att kontrollera så som interkommunala kostnader avseende elever som studerar i andra kommuner.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Reinvestering			
Inventarier	4 500	4 800	-300
Maskiner	800	500	300
IT-utrustning	500	500	0
Totala utgifter	5 800	5 800	0

Prognos

Kultur- och utbildningsnämndens investeringsram uppgår 2021 till 5,8 mkr. Investeringar vid Alströmergymnasiet samt tillgänglighetsanpassning, exempelvis av idrottshall för att bibehålla attraktionskraft och möta förväntad volymökning pågår. Även investeringar inom Elprogrammet om 300 tkr och förbättringar i Språkhuset om 390 tkr kommer belasta årets investeringsram. Den permanenta utställningen i Alströmerska magasinets reception för att möta besökare på ett ändamålsenligt sätt med Alingsås historia i fokus kommer genomföras under året.

Ett utfall om 473 tkr redovisas för perioden januari till april där investeringar gjorts i folkhälsa via solterapium på Nolhaga Parkbads relaxavdelning samt i säkerhet vid kommunala badplatser via inköp av fler livbojar.

Till och med april månad har 4 mkr beviljats. Övriga investeringsmedel kommer att fördelas mellan verksamheterna fortlöpande under året utifrån prioritetsordning och ingen avvikelse mot budget förväntas.