

# Månadsuppföljning maj 2024

## Kultur- och utbildningsnämnden

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024
Verksamhetens intäkter	73 837	75 915	2 079
Personalkostnader	-220 256	-218 576	1 680
Lokalhyror	-66 344	-66 534	-190
Köp av tjänster	-106 566	-108 027	-1 460
Övriga kostnader	-31 236	-33 345	-2 109
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-424 403</b>	<b>-426 481</b>	<b>-2 079</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-350 566</b>	<b>-350 566</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	350 566	350 566	0
Finansnetto			0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Inledande sammanfattning

Kultur- och utbildningsnämnden prognostiserar ett nollresultat för 2024. På verksamhetsnivå finns viss negativ avvikelse inom Kultur- och turism bland annat kopplat till ny organisation samt släpande effekter som hög inflation och hyra för modul i Ingared.

Inom utbildningssektorn avviker budget positivt där 0,6 mnkr erhållits via migrationsverket för elever från Ukraina som studerat på Alströmergymnasiet under 2023. Detta är en släpande intäkt som bedömts som osäker vilket är anledningen till att det blir en positiv avvikelse jämfört med budget. Inom ungdomsverksamhet finns ett visst överskott kopplat till personal där nyanställningar förskjutits lite pga. flytt till ny lokal.

För fritidssektorn förväntas en ekonomi i balans. Nohaga Parkbad har de första fem månaderna under 2024 haft goda besökstal och fortsätter det enligt plan kommer budget vara i balans. Förvaltningens lokaluthyrning som helhet förväntas fortlöpa enligt plan och avviker inte betydande mot budget.

### Prognos

#### Intäkter

Intäkterna uppskattas avvika positivt mot budget med 2,1 mnkr. Intäktsavvikelse beror främst på mer intäkter än budgeterat inom Nohaga Parkbad men påverkas också av extra driftsbidrag inom gymnasieskola för elever från Ukraina.

### **Personalkostnader**

Kultur- och utbildningsnämndens personalkostnader förväntas avvika positivt mot budget med 1,7 mnr. Avvikelsen är något positiv som följd av fördröjning av vissa nyanställningar samt effektivt hanterande vid personalfrånvaro i de fall det varit möjligt. Då Kultur- och utbildningsnämnden har över 220 mkr i personalkostnader bör inga betydande slutsatser dras av avvikelsen då den är marginell.

### **Lokalhyror**

Nämndens lokalhyror avviker negativt med 0,2 mkr mot budget med något högre lokalkostnader än budgeterat inom Kultur- och bibliotek där hyresvärden Sparbanken Alingsås justerat hyran för högre elförbrukning.

### **Köp av tjänster**

Köp av tjänster avviker negativt om 1,5 mnr. Förvaltningen har tagit höjd för eventuell beställning av sommarlovskort i november. Kostnaden är osäker och behöver samverkas med Barn- och ungdomsförvaltningen då hantering av sommarlovskort också kan innebära beställning i maj 2025. I övrigt uppskattas inga större avvikelser inom kontogruppen. Detta kan ändras senare under året beroende på hur många elever som väljer att resa ut till andra kommuner för att genomföra sina gymnasiala studier. Enligt nuvarande uppskattning förväntas kostnaderna för interkommunala rörelser inte avvika negativt men det är först efter augusti som förvaltningen får definitivt besked om vad exakt eleverna valt.

### **Övriga kostnader**

Övriga kostnader avviker negativt med 2,1 mnr. Det beror främst på att förvaltningen tagit höjd för framtida potentiella kostnadsökningar under året centralt. Byte av belysning på Gerdskenvallen bidrar också till negativ avvikelse mot budget. I övrigt följer övriga kostnader budget. I kontogrupp övriga kostnader ingår bland annat olika typer av förbrukningsmaterial, mindre reparation och underhåll av byggnader, avgifter, markhyror samt Tele- och IT-kommunikation.